

**REGIONE TOSCANA**  
**AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA CAREGGI**  
**Sede Legale Largo Brambilla n. 3 – 50134 Firenze**

**PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE**

|                                 |                                  |
|---------------------------------|----------------------------------|
| <b>Numero del Provvedimento</b> | 463                              |
| <b>Data del Provvedimento</b>   | 16-07-2018                       |
| <b>Oggetto</b>                  | BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2017. |

|                                      |                                 |
|--------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Struttura Proponente</b>          | CONTABILITA` GENERALE E FINANZA |
| <b>Direttore della Struttura</b>     | CARRADORI SILVIA                |
| <b>Responsabile del procedimento</b> | CARRADORI SILVIA                |

|                              |    |
|------------------------------|----|
| <b>Immediata Esecutività</b> | NO |
|------------------------------|----|

## IL DIRETTORE GENERALE

Richiamato il decreto del Presidente della Giunta regionale n. 26 del 9 febbraio 2018 “Azienda Ospedaliero-Universitaria Careggi. Nomina del Direttore Generale”;

Visto il D. Lgs.vo 30/12/1992 n. 502 e s.m.i. e la L.R.T. 24/02/2005, n. 40 e s.m.i. concernente il riordino delle norme per l’organizzazione del Servizio Sanitario Regionale, che dispone agli artt. 122 e 123 l’adozione, da parte del Direttore Generale, del Bilancio di esercizio;

Visti:

- il D. Lgs.vo 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni
- le circolari del Ministero della Salute e Ministero dell’Economia e delle Finanze n. 2496 del 28.01.2013 e n. 8036 del 25.03.2013
- la deliberazione della Giunta Regionale n°1343 del 20/12/2004, relativa all’approvazione delle disposizioni varie in materia di contabilità delle aziende sanitarie della Toscana
- il Decreto Regionale n. 4930 del 9 aprile 2018 “*Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana*”. Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 14575 del 30 dicembre 2016.”

Considerata la nota della Direzione Generale “Diritti di cittadinanza e coesione sociale” – Settore Contabilità, controllo e investimenti della Regione Toscana prot. AOOGR/0009034/Q.050.040.010 del 10.01.2017 con oggetto “*Bilancio Preventivo 2017*” (acquisita al protocollo generale n. 483 del 10.01.2017), con la quale vengono fornite le linee guida per la predisposizione del Bilancio di Previsione 2017;

Preso atto che, con la propria deliberazione n. 759 del 19.12.2017, fu adottato il Bilancio Pluriennale di Previsione per il triennio 2017-2019 ed il Bilancio di Previsione Economico annuale 2017 dell’Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi, approvato con DGR n. 574 del 29.05.2018;

Preso atto, inoltre, che il Bilancio di Previsione Economico annuale 2017 di cui al punto precedente prevedeva un risultato di esercizio in pareggio;

Rilevato che nella Nota Integrativa sono richiamate le deliberazioni e i decreti dirigenziali della Regione Toscana, relativi alle assegnazioni di fondi correnti in conto esercizio 2017;

Viste le delibere della Giunta Regionale

- n. 478 del 09-05-2017 avente ad oggetto “*Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto per l’anno 2017 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale*” che destina all’ Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi l’importo di euro 158.657.355,92 come quota iniziale di Fondo Sanitario Indistinto e precisa che, entro il termine per l’adozione del bilancio d’esercizio 2017, seguiranno successivi atti di assegnazione di risorse, che terranno conto sia della effettiva disponibilità di risorse da assegnare che dell’andamento gestionale delle aziende sanitarie e degli eventuali fabbisogni impreveduti che potrebbero emergere nel conto dell’esercizio;

- n. 1193 del 30.10.2017 avente ad oggetto “Assegnazione intermedia 2017 alle Aziende Sanitarie della Toscana”;
- n. 1472 del 19.12.2017 avente ad oggetto “Seconda assegnazione intermedia alle Aziende Sanitarie della Toscana per l'anno 2017”;
- n. 1473 del 19.12.2017 avente ad oggetto “Assegnazione intermedia 2017 alle Aziende Sanitarie di risorse extrafondo sanitario e altro payback”;

Visto altresì:

- il decreto dirigenziale della Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale – settore Contabilità, Controllo e investimenti n. 19437 del 28.12.2017 avente ad oggetto “Assegnazione intermedia 2017 alle Aziende Sanitarie”

- Vista anche la delibera di Giunta Regionale n. 682 del 18.06.2018 avente ad oggetto “Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale di competenza dell'esercizio 2017” di competenza dell'esercizio 2017”, con la quale la Regione Toscana ha provveduto all'assegnazione finale delle risorse finanziarie (allegato A) ed ha autorizzato le medesime all'iscrizione i dei costi e dei ricavi per mobilità infraregionale, extra-regionale ed internazionale (allegato D)

Rilevato che, con la propria deliberazione n. 592 del 28.09.2017, è stato adottato il Bilancio d'Esercizio per l'anno 2016, approvato con DGR n. 515 del 17.05.2018;

Considerato che, con proprio provvedimento n. 257 del 17/4/2018, è stato preso atto dell'impossibilità di rispettare la scadenza prevista dalla legge regionale n. 40/2005 e s.m.i. per i motivi di cui ai punti precedenti;

Considerata, inoltre, la tempistica dell'assegnazione definitiva sopra citata, nonché i tempi tecnici strettamente necessari per la predisposizione del Bilancio di Esercizio;

Viste altresì le risultanze contabili e la nota integrativa predisposta dalla U.O. Contabilità Generale e Finanza;

Con il parere positivo del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario ciascun per quanto di competenza;

Visti :

Legge regionale 24 febbraio 2005 n. 40 e s.m.i.

L'Atto Aziendale di cui al provvedimento del Direttore Generale n. 547 del 06.08.2014 e successive modifiche ed integrazioni

DISPONE

1. Di approvare il Bilancio di Esercizio 2017, quale allegato 1, composto da:
  - A. Stato Patrimoniale,
  - B. Conto Economico,
  - C. Rendiconto Finanziario

- D. Nota Integrativa;  
corredato dalla Relazione sulla gestione, quale allegato 2, redatto secondo le disposizioni del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., delle circolari ministeriali n. 2496 del 28.01.2013 e n. 8036 del 25.03.2013 e delle indicazioni regionali;
2. di prendere atto del risultato positivo del Bilancio di Esercizio 2017 pari ad euro 2.094.032,46;
  3. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale ai sensi dell'articolo 42 comma 2 L.R. n. 40/2005;
  4. di inviare il presente provvedimento alla Giunta Regionale Toscana ai sensi dell'art. 10 comma 3 e dell'art. 123 comma 3 della Legge Regionale n.40/2005 e s.m.i., unitamente alla relazione del Collegio Sindacale di cui all'art. 42 comma 7 della medesima legge.

Il Direttore Generale  
Dr. Rocco Donato Damone

Per parere

Il Direttore Amministrativo dr.ssa Maria Chiara Innocenti

Il Direttore Sanitario dr.ssa Lucia Turco

Il dirigente responsabile dr.ssa Silvia Carradori

Il responsabile del procedimento dr.ssa Silvia Carradori

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria Careggi predispone i suoi atti in originale informatico sottoscritto digitalmente ai sensi del Decreto Legislativo 7 marzo 2005, n. 82 *Codice dell'amministrazione digitale*

| STATO PATRIMONIALE  |  | Importi: Euro        |                      |                         |                    |                     |               |
|---|--|----------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|---------------|
| ATTIVO  |  | Anno 2017            | Anno 2016            | VARIAZIONE<br>2017/2016 | %                  |                     |               |
| <b>A) Immobilizzazioni</b>  |  |                      |                      |                         |                    |                     |               |
| <b>I Immobilizzazioni immateriali</b>   |  |                      |                      |                         |                    |                     |               |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento   |  | 16.820.610           | 17.258.538           | - 437.927               | -2,54%             |                     |               |
| 2) Costi di ricerca e sviluppo  |  | -                    | -                    | -                       | -                  |                     |               |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno  |  | 851.016              | 1.092.085            | - 241.070               | -22,07%            |                     |               |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti  |  | 184.037              | 184.037              | -                       | 0,00%              |                     |               |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali   |  | 15.785.558           | 15.982.415           | - 196.858               | -1,23%             |                     |               |
| <b>II Immobilizzazioni materiali</b>  |  | <b>429.991.089</b>   | <b>417.182.468</b>   | <b>12.208.621</b>       | <b>2,93%</b>       |                     |               |
| 1) Terreni  |  | 67.657               | 68.534               | - 877                   | -1,28%             |                     |               |
| a) Terreni disponibili  |  | 67.657               | 68.534               | - 877                   | -1,28%             |                     |               |
| b) Terreni indisponibili  |  | -                    | -                    | -                       | -                  |                     |               |
| 2) Fabbricati   |  | 381.915.178          | 364.807.577          | 17.107.602              | 4,69%              |                     |               |
| a) Fabbricati non strumentali (disponibili)   |  | 20.024.752           | 21.077.870           | - 1.053.118             | -5,00%             |                     |               |
| b) Fabbricati strumentali (indisponibili)   |  | 361.890.427          | 343.729.707          | 18.160.719              | 5,28%              |                     |               |
| 3) Impianti e macchinari  |  | 26.013.030           | 24.252.222           | 1.760.809               | 7,26%              |                     |               |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche  |  | 9.019.024            | 7.126.236            | 1.892.788               | 26,56%             |                     |               |
| 5) Mobili e arredi  |  | 5.015.376            | 5.060.314            | - 44.937                | -0,89%             |                     |               |
| 6) Automezzi  |  | 4.920                | 984                  | 3.936                   | 399,84%            |                     |               |
| 7) Oggetti d'arte   |  | -                    | -                    | -                       | -                  |                     |               |
| 8) Altre immobilizzazioni materiali   |  | 501.528              | 486.528              | 15.000                  | 3,08%              |                     |               |
| 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti  |  | 6.854.375            | 15.380.074           | - 8.525.699             | -55,43%            |                     |               |
|   |  | <b>Entro 12 mesi</b> | <b>Oltre 12 mesi</b> |                         |                    |                     |               |
| <b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b> |  | <b>0</b>             | <b>12.538</b>        | <b>226.072</b>          | <b>216.272</b>     | <b>9.800</b>        | <b>4,53%</b>  |
| 1) Crediti finanziari   |  | 0                    | 12.538               | 12.538                  | 2.738              | 9.800               | 357,93%       |
| a) Crediti finanziari v/Stato   |  | -                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| b) Crediti finanziari v/Regione   |  | -                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| c) Crediti finanziari v/partecipate   |  | -                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| d) Crediti finanziari v/altri   |  | 12.538               | 12.538               | 2.738                   | 9.800              | 357,93%             |               |
| 2) Titoli   |  | -                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| a) Partecipazioni   |  | -                    | 213.534              | 213.534                 | -                  | 0,00%               |               |
| b) Altri titoli   |  | -                    | 213.534              | 213.534                 | -                  | 0,00%               |               |
| <b>Totale A)</b>  |  |                      | <b>446.437.771</b>   | <b>434.657.277</b>      | <b>11.780.494</b>  | <b>2,71%</b>        |               |
| <b>B) Attivo circolante</b>   |  |                      |                      |                         |                    |                     |               |
| <b>I. Rimanenze</b>   |  |                      | <b>23.518.629</b>    | <b>22.193.631</b>       | <b>1.324.998</b>   | <b>5,97%</b>        |               |
| 1) Rimanenze beni sanitari  |  |                      | 22.419.630           | 21.098.641              | 1.320.989          | 6,26%               |               |
| 2) Rimanenze beni non sanitari  |  |                      | 1.098.999            | 1.094.990               | 4.009              | 0,37%               |               |
| 3) Acconti per acquisti beni sanitari   |  |                      | -                    | -                       | -                  | -                   |               |
| 4) Acconti per acquisti beni non sanitari   |  |                      | -                    | -                       | -                  | -                   |               |
|   |  | <b>Entro 12 mesi</b> | <b>Oltre 12 mesi</b> |                         |                    |                     |               |
| <b>II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>                                   |  | <b>500.485.986</b>   | <b>0</b>             | <b>500.485.986</b>      | <b>521.594.577</b> | <b>- 21.108.589</b> | <b>-4,05%</b> |
| 1) Crediti v/Stato  |  | 2.375.726            | 0                    | 2.375.726               | 5.017.903          | - 2.642.176         | -52,65%       |
| a) Crediti v/Stato - parte corrente   |  | 2.375.726            | 0                    | 2.375.726               | 209.617            | - 2.166.109         | -1033,36%     |
| 1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti   |  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| 2) Crediti v/Stato - altro  |  | 2.375.726            | -                    | 2.375.726               | 209.617            | - 2.166.109         | -1033,36%     |
| b) Crediti v/Stato - investimenti   |  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| c) Crediti v/Stato - per ricerca  |  | -                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| 1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente  |  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| 2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata   |  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| 3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali   |  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| 4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca   |  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| d) Crediti v/prefetture   |  | 0                    | -                    | -                       | 4.808.285          | - 4.808.285         | -             |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma   |  | 472.503.103          | -                    | 472.503.103             | 491.550.907        | - 19.047.804        | -3,88%        |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente  |  | 419.372.534          | -                    | 419.372.534             | 410.604.622        | 8.767.912           | 2,14%         |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente  |  | 417.247.006          | -                    | 417.247.006             | 408.107.488        | 9.139.518           | 2,24%         |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente  |  | 403.630.143          | -                    | 403.630.143             | 390.832.123        | 12.798.021          | 3,27%         |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA   |  | 1.407.340            | -                    | 1.407.340               | -                  | -                   | -             |
| c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA   |  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro  |  | 12.209.522           | -                    | 12.209.522              | 17.275.365         | - 5.065.843         | -29,32%       |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca   |  | 2.125.528            | -                    | 2.125.528               | 2.497.134          | - 371.606           | -14,88%       |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto  |  | 53.130.569           | -                    | 53.130.569              | 80.946.285         | - 27.815.716        | -34,36%       |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti  |  | 53.130.569           | -                    | 53.130.569              | 80.946.285         | - 27.815.716        | -34,36%       |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione   |  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| 3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite   |  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| 4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti  |  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| 3) Crediti v/Comuni   |  | 20.535               | -                    | 20.535                  | 20.565             | - 30                | -0,15%        |
| 4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire   |  | 9.191.424            | 0                    | 9.191.424               | 5.569.332          | 3.622.092           | 65,04%        |
| a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione  |  | 8.240.545            | -                    | 8.240.545               | 4.436.176          | 3.804.370           | 85,76%        |
| b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione  |  | 950.879              | -                    | 950.879                 | 1.133.156          | - 182.277           | -16,09%       |
| 5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione  |  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                   | -             |
| 6) Crediti v/Erario   |  | 259.174              | -                    | 259.174                 | 171.531            | 87.643              | 51,09%        |
| 7) Crediti v/altri  |  | 16.136.025           | -                    | 16.136.025              | 19.264.339         | - 3.128.314         | -16,24%       |
| <b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>  |  |                      |                      |                         |                    |                     |               |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni  |  |                      |                      |                         |                    |                     |               |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni  |  |                      |                      |                         |                    |                     |               |
| <b>IV Disponibilità liquide</b>   |  |                      | <b>16.969.305</b>    | <b>145.638</b>          | <b>16.823.667</b>  | <b>11551,72%</b>    |               |
| 1) Cassa  |  |                      | 2.782                | 4.939                   | - 2.157            | -43,67%             |               |
| 2) Istituto Tesoriere   |  |                      | 16.920.980           | 4.960                   | 16.916.020         | 341046,04%          |               |
| 3) Tesoreria Unica  |  |                      | -                    | -                       | -                  | -                   |               |
| 4) Conto corrente postale   |  |                      | 45.543               | 135.739                 | - 90.196           | -66,45%             |               |
| <b>Totale B)</b>  |  |                      | <b>540.973.920</b>   | <b>543.933.846</b>      | <b>- 2.959.924</b> | <b>-0,54%</b>       |               |
| <b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>   |  |                      |                      |                         |                    |                     |               |
| I Ratei attivi  |  |                      |                      |                         |                    |                     |               |
| II Risconti attivi  |  |                      | 11.252               | 2.770                   | 8.482              | 306,18%             |               |
| <b>Totale C)</b>  |  |                      | <b>11.252</b>        | <b>2.770</b>            | <b>8.482</b>       | <b>306,18%</b>      |               |
| <b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>  |  |                      | <b>987.422.943</b>   | <b>978.593.892</b>      | <b>8.829.052</b>   | <b>0,90%</b>        |               |
| <b>D) CONTI D'ORDINE</b>  |  |                      |                      |                         |                    |                     |               |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare   |  |                      | 40.304               | 64.486                  | - 24.182           | -37,50%             |               |
| 2) Depositi cauzionali  |  |                      | 90.716               | 90.716                  | -                  | 0,00%               |               |
| 3) Beni in comodato   |  |                      | 94.220.438           | 95.232.952              | - 1.012.513        | -1,06%              |               |
| 4) Altri conti d'ordine   |  |                      | 4.406.515            | 5.880.758               | - 1.474.244        | -25,07%             |               |
| <b>Totale D)</b>  |  |                      | <b>98.757.973</b>    | <b>101.268.911</b>      | <b>- 2.510.939</b> | <b>-2,48%</b>       |               |

| STATO PATRIMONIALE   | Importi: Euro        |                      |                         |                    |                   |               |
|--|----------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|---------------|
|  | Anno 2016            | Anno 2016            | VARIAZIONE<br>2017/2016 |                    |                   |               |
| <b>PASSIVO</b>   |                      |                      |                         | <b>Importo</b>     | <b>%</b>          |               |
| <b>A) Patrimonio netto</b>   |                      |                      |                         |                    |                   |               |
| <b>I Fondo di dotazione</b>  |                      |                      |                         |                    |                   |               |
| <b>II Finanziamenti per investimenti</b>   |                      |                      |                         |                    |                   |               |
| 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione   | 340.842.180          | 363.511.213          | -                       | 22.669.034         | -6,24%            |               |
| 2) Finanziamenti da Stato per investimenti   | 42.183.553           | 45.272.165           | -                       | 3.088.613          | -6,82%            |               |
| 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   | 273.269.654          | 290.214.849          | -                       | 16.945.196         | -5,84%            |               |
| 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti   | 4.016.886            | 4.016.886            | -                       | -                  | 0,00%             |               |
| 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio   | 21.372.087           | 24.007.312           | -                       | 2.635.225          | -10,98%           |               |
| <b>III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti</b>  | <b>1.875.504</b>     | <b>2.132.451</b>     | -                       | <b>256.947</b>     | <b>-12,05%</b>    |               |
| <b>IV Altre riserve</b>  | <b>495.353</b>       | <b>54.675</b>        | -                       | <b>440.678</b>     | <b>806,00%</b>    |               |
| <b>V Contributi per ripiano perdite</b>  |                      |                      |                         |                    |                   |               |
| <b>VI Utili (perdite) portati a nuovo</b>  | <b>2.091.265</b>     | <b>2.152.971</b>     | -                       | <b>61.707</b>      | <b>-2,87%</b>     |               |
| <b>VII Utile (perdita) dell'esercizio</b>  | <b>2.094.032</b>     | <b>39.654</b>        | -                       | <b>2.054.379</b>   | <b>5180,78%</b>   |               |
| <b>Totale A)</b>   | <b>343.215.804</b>   | <b>363.585.021</b>   | -                       | <b>20.369.217</b>  | <b>-5,60%</b>     |               |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>  |                      |                      |                         |                    |                   |               |
| 1) Fondi per imposte, anche differite  | -                    | -                    | -                       | -                  | -                 |               |
| 2) Fondi per rischi  | 10.322.720           | 10.598.551           | -                       | 275.831            | -2,60%            |               |
| 3) Fondi da distribuire  | -                    | -                    | -                       | -                  | -                 |               |
| 4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati   | 15.787.331           | 20.030.655           | -                       | 4.243.324          | -21,18%           |               |
| 5) Altri fondi oneri   | 24.461.003           | 19.120.835           | -                       | 5.340.168          | 27,93%            |               |
| <b>Totale B)</b>   | <b>50.571.054</b>    | <b>49.750.041</b>    | -                       | <b>821.013</b>     | <b>1,65%</b>      |               |
| <b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>  |                      |                      |                         |                    |                   |               |
| 1) Premi operosità   | -                    | 95.794               | -                       | 95.794             | -                 |               |
| 2) TFR personale dipendente  | -                    | -                    | -                       | -                  | -                 |               |
| <b>Totale C)</b>   | <b>-</b>             | <b>95.794</b>        | -                       | <b>95.794</b>      | <b>-</b>          |               |
| <b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b> |                      |                      |                         |                    |                   |               |
|  | <b>Entro 12 mesi</b> | <b>Oltre 12 mesi</b> |                         |                    |                   |               |
| 1) Mutui passivi   | 4.445.061            | 67.235.954           | 71.681.015              | 33.001.602         | 38.679.414        | 117,20%       |
| 2) Debiti v/Stato  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                 |               |
| 3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma   | 361.171.044          | -                    | 361.171.044             | 373.710.270        | 12.539.226        | -3,36%        |
| 4) Debiti v/Comuni   | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                 |               |
| 5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche  | 2.446.337            | -                    | 2.446.337               | 1.256.474          | 1.189.862         | 94,70%        |
| a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità                                  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                 |               |
| b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA            | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                 |               |
| c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA      | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                 |               |
| d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni  | 2.304.093            | -                    | 2.304.093               | 1.145.385          | 1.158.708         | 101,16%       |
| e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto                              | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                 |               |
| f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione  | 142.243              | -                    | 142.243                 | 111.089            | 31.154            | 28,04%        |
| 6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                 |               |
| 7) Debiti v/fornitori  | 92.894.963           | -                    | 92.894.963              | 87.581.169         | 5.313.794         | 6,07%         |
| 8) Debiti v/Istituto Tesoriere   | 63.977               | -                    | 63.977                  | 237.530            | 173.553           | -73,07%       |
| 9) Debiti tributari  | 21.089.137           | -                    | 21.089.137              | 15.698.382         | 5.390.755         | 34,34%        |
| 10) Debiti v/altri finanziatori  | 0                    | -                    | -                       | -                  | -                 |               |
| 11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale   | 10.864.913           | -                    | 10.864.913              | 10.961.835         | 96.922            | -0,88%        |
| 12) Debiti v/altri   | 33.366.766           | -                    | 33.366.766              | 42.662.116         | 9.295.350         | -21,79%       |
| <b>Totale D)</b>   | <b>526.342.198</b>   | <b>67.235.954</b>    | <b>593.578.152</b>      | <b>565.109.378</b> | <b>28.468.774</b> | <b>5,04%</b>  |
| <b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>  |                      |                      |                         |                    |                   |               |
| 1) Ratei passivi   | -                    | -                    | -                       | -                  | -                 |               |
| 2) Riscconti passivi   | -                    | -                    | 57.933                  | 53.658             | 4.276             | 7,97%         |
| <b>Totale E)</b>   | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>57.933</b>           | <b>53.658</b>      | <b>4.276</b>      | <b>7,97%</b>  |
| <b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>   | <b>987.422.943</b>   | <b>978.593.892</b>   | <b>987.422.943</b>      | <b>978.593.892</b> | <b>8.829.051</b>  | <b>0,90%</b>  |
| <b>F) CONTI D'ORDINE</b>   |                      |                      |                         |                    |                   |               |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare  | -                    | -                    | 40.304                  | 64.486             | 24.182            | -37,50%       |
| 2) Depositi cauzionali   | -                    | -                    | 90.716                  | 90.716             | -                 | 0,00%         |
| 3) Beni in comodato  | -                    | -                    | 94.220.438              | 95.232.952         | 1.012.513         | -1,06%        |
| 4) Altri conti d'ordine  | -                    | -                    | 4.406.515               | 5.880.758          | 1.474.244         | -25,07%       |
| <b>Totale F)</b>   | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>98.757.973</b>       | <b>101.268.911</b> | <b>2.510.939</b>  | <b>-2,48%</b> |

| CONTO ECONOMICO  | Anno 2017          | Anno 2016          | Importi: Euro     |                |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|
|  |                    |                    | VARIAZIONE        | %              |
|  |                    |                    | 2017/2016         |                |
|  |                    |                    | Importo           |                |
| <b>A) Valore della produzione</b>  |                    |                    |                   |                |
| <b>1) Contributi in conto esercizio</b>  | <b>173.217.813</b> | <b>175.076.892</b> | <b>-1.859.079</b> | <b>-1,06%</b>  |
| a) Contributi in c/esercizio da Regione e Provincia Autonoma per quota F.S. regionale                                | 170.064.814        | 170.063.329        | 1.484             | 0,00%          |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo   | 2.957.224          | 2.631.652          | 325.572           | 12,37%         |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati  | 1.174.219          | 1.264.891          | -90.672           | -7,17%         |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA       | 1.407.340          | 0                  | 1.407.340         |                |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro  | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)   | 206.422            | 11.064             | 195.358           | 1765,73%       |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici   | 169.243            | 1.355.697          | -1.186.455        | -87,52%        |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca   | 106.000            | 1.848.082          | -1.742.082        | -94,26%        |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente  | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata   | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici  | 0                  | 1.742.082          | -1.742.082        | -              |
| 4) da privati  | 106.000            | 106.000            | 0                 | 0,00%          |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati  | 89.775             | 533.829            | -444.054          | -83,18%        |
| <b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>  | <b>-976.480</b>    | <b>-4.604.029</b>  | <b>3.627.549</b>  | <b>-78,79%</b> |
| <b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>                          | <b>5.568.924</b>   | <b>3.343.659</b>   | <b>2.225.265</b>  | <b>66,55%</b>  |
| <b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>                                    | <b>428.745.040</b> | <b>416.368.073</b> | <b>12.376.967</b> | <b>2,97%</b>   |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche                                | 399.580.116        | 385.683.669        | 13.896.447        | 3,60%          |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia   | 22.829.069         | 23.676.098         | -847.028          | -3,58%         |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro   | 6.335.854          | 7.008.307          | -672.453          | -9,60%         |
| <b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>  | <b>11.681.428</b>  | <b>10.971.168</b>  | <b>710.259</b>    | <b>6,47%</b>   |
| <b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>  | <b>10.657.893</b>  | <b>10.789.521</b>  | <b>-131.628</b>   | <b>-1,22%</b>  |
| <b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>   | <b>23.962.525</b>  | <b>24.422.389</b>  | <b>-459.865</b>   | <b>-1,88%</b>  |
| <b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>-</b>       |
| <b>9) Altri ricavi e proventi</b>  | <b>3.959.992</b>   | <b>4.709.378</b>   | <b>-749.386</b>   | <b>-15,91%</b> |
| <b>Totale A)</b>   | <b>656.817.134</b> | <b>641.077.053</b> | <b>15.740.082</b> | <b>2,46%</b>   |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |                    |                    | 0                 | -              |
| <b>1) Acquisti di beni</b>   | <b>192.915.046</b> | <b>180.320.059</b> | <b>12.594.986</b> | <b>6,98%</b>   |
| a) Acquisti di beni sanitari   | 189.987.266        | 176.888.764        | 13.098.502        | 7,40%          |
| b) Acquisti di beni non sanitari   | 2.927.780          | 3.431.295          | -503.516          | -14,67%        |
| <b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>   | <b>46.092.703</b>  | <b>44.925.019</b>  | <b>1.167.684</b>  | <b>2,60%</b>   |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base   | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica   | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale   | 323.369            | 320.074            | 3.295             | 1,03%          |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa   | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa   | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica   | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera   | 814.041            | 823.833            | -9.792            | -1,19%         |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale   | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F  | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione   | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario   | 984.649            | 941.585            | 43.065            | 4,57%          |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria  | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)  | 16.839.228         | 17.407.243         | -568.015          | -3,26%         |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari  | 1.156.465          | 1.068.539          | 87.926            | 8,23%          |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie                    | 20.488.024         | 19.170.367         | 1.317.657         | 6,87%          |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria  | 5.486.927          | 5.193.378          | 293.549           | 5,65%          |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC   | 0                  | 0                  | 0                 | -              |
| <b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>   | <b>63.370.503</b>  | <b>59.414.626</b>  | <b>3.955.877</b>  | <b>6,66%</b>   |
| a) Servizi non sanitari  | 59.898.373         | 56.139.198         | 3.759.175         | 6,70%          |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie                                 | 1.676.875          | 1.615.001          | 61.874            | 3,83%          |
| c) Formazione  | 1.795.256          | 1.660.427          | 134.828           | 8,12%          |
| <b>4) Manutenzione e riparazione</b>   | <b>22.685.042</b>  | <b>22.249.215</b>  | <b>435.827</b>    | <b>1,96%</b>   |
| <b>5) Godimento di beni di terzi</b>   | <b>8.739.350</b>   | <b>8.280.431</b>   | <b>458.919</b>    | <b>5,54%</b>   |
| <b>6) Costi del personale</b>  | <b>254.096.355</b> | <b>258.178.686</b> | <b>-4.082.331</b> | <b>-1,58%</b>  |
| a) Personale dirigente medico  | 84.864.446         | 85.629.621         | -765.175          | -0,89%         |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico  | 6.716.154          | 6.814.774          | -98.620           | -1,45%         |

| CONTO ECONOMICO   | Anno 2017          | Anno 2016          | Importi: Euro           |                   |
|---|--------------------|--------------------|-------------------------|-------------------|
|   |                    |                    | VARIAZIONE<br>2017/2016 | %                 |
|   |                    |                    | Importo                 |                   |
| c) Personale comparto ruolo sanitario                                       | 108.108.400        | 110.171.542        | -2.063.141              | -1,87%            |
| d) Personale dirigente altri ruoli  | 2.277.603          | 2.183.487          | 94.117                  | 4,31%             |
| e) Personale comparto altri ruoli   | 52.129.752         | 53.379.263         | -1.249.512              | -2,34%            |
| <b>7) Oneri diversi di gestione</b>   | <b>2.778.927</b>   | <b>4.011.959</b>   | <b>-1.233.033</b>       | <b>-30,73%</b>    |
| <b>8) Ammortamenti</b>  | <b>29.537.309</b>  | <b>30.400.520</b>  | <b>-863.212</b>         | <b>-2,84%</b>     |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                | 1.145.756          | 1.012.556          | 133.200                 | 13,15%            |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati  | 16.248.840         | 15.420.587         | 828.253                 | 5,37%             |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                      | 12.142.713         | 13.967.378         | -1.824.665              | -13,06%           |
| <b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>                 | <b>247.009</b>     | <b>0</b>           | <b>247.009</b>          |                   |
| <b>10) Variazione delle rimanenze</b>                                       | <b>-1.324.998</b>  | <b>-820.128</b>    | <b>-504.870</b>         | <b>61,56%</b>     |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie                                     | -1.320.989         | -595.973           | -725.016                | 121,65%           |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie                                 | -4.009             | -224.155           | 220.146                 | -98,21%           |
| <b>11) Accantonamenti</b>   | <b>10.612.919</b>  | <b>13.678.546</b>  | <b>-3.065.628</b>       | <b>-22,41%</b>    |
| a) Accantonamenti per rischi  | 2.385.018          | 777.438            | 1.607.579               | 206,78%           |
| b) Accantonamenti per premio operosità                                      | 2.559              | 4.886              | -2.327                  | -47,63%           |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati            | 1.362.418          | 7.542.157          | -6.179.739              | -81,94%           |
| d) Altri accantonamenti   | 6.862.925          | 5.354.066          | 1.508.859               | 28,18%            |
| <b>Totale B)</b>  | <b>629.750.165</b> | <b>620.638.935</b> | <b>9.111.230</b>        | <b>1,47%</b>      |
| <b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                      | <b>27.066.969</b>  | <b>20.438.118</b>  | <b>6.628.852</b>        | <b>32,43%</b>     |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                       |                    |                    |                         |                   |
| <b>1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari</b>                     | 90.440             | 667                | <b>89.773</b>           | 13468,52%         |
| <b>2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>                       | 2.389.472          | 2.073.779          | <b>315.693</b>          | 15,22%            |
| <b>Totale C)</b>  | <b>-2.299.032</b>  | <b>-2.073.112</b>  | <b>-225.920</b>         | <b>10,90%</b>     |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                     |                    |                    | 0                       | -                 |
| <b>1) Rivalutazioni</b>   | 0                  | 0                  | 0                       | -                 |
| <b>2) Svalutazioni</b>  | 0                  | 0                  | 0                       | -                 |
| <b>Totale D)</b>  | -                  | -                  | -                       | -                 |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                                     |                    |                    |                         |                   |
| <b>1) Proventi straordinari</b>   | <b>5.370.569</b>   | <b>10.020.160</b>  | <b>-4.649.591</b>       | <b>-46,40%</b>    |
| a) Plusvalenze  | 0                  | 0                  | 0                       | -                 |
| b) Altri proventi straordinari  | 5.370.569          | 10.020.160         | -4.649.591              | -46,40%           |
| <b>2) Oneri straordinari</b>  | <b>9.713.700</b>   | <b>10.006.081</b>  | <b>-292.381</b>         | <b>-2,92%</b>     |
| a) Minusvalenze   | 189.360            | 244.879            | -55.519                 | -22,67%           |
| b) Altri oneri straordinari   | 9.524.339          | 9.761.202          | -236.862                | -2,43%            |
| <b>Totale E)</b>  | <b>-4.343.131</b>  | <b>14.078</b>      | <b>-4.357.210</b>       | <b>-30949,61%</b> |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>                            | <b>20.424.806</b>  | <b>18.379.084</b>  | <b>2.045.722</b>        | <b>11,13%</b>     |
| <b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>                                |                    |                    |                         |                   |
| <b>1) IRAP</b>  | <b>17.902.875</b>  | <b>17.992.773</b>  | <b>-89.898</b>          | <b>-0,50%</b>     |
| a) IRAP relativa a personale dipendente                                     | 16.479.462         | 16.577.943         | -98.481                 | -0,59%            |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 277.395            | 225.916            | 51.479                  | 22,79%            |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)            | 1.111.665          | 1.144.560          | -32.895                 |                   |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali                                    | 34.354             | 44.354             | -10.000                 | -22,55%           |
| <b>2) IRES</b>  | 427.898            | 346.657            | 81.241                  | 23,44%            |
| <b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>      | 0                  | 0                  | 0                       | -                 |
| <b>Totale Y)</b>  | <b>18.330.773</b>  | <b>18.339.430</b>  | <b>-8.657</b>           | <b>-0,05%</b>     |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>                                       | <b>2.094.032</b>   | <b>39.654</b>      | <b>2.054.379</b>        | <b>5180,78%</b>   |

| RENDICONTO FINANZIARIO   |   | ANNO 2017          | ANNO 2016           |
|--|---|--------------------|---------------------|
| <b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>   |   |                    |                     |
| (+)  | risultato di esercizio  | 2.094.032          | 39.654              |
|  | - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari   |                    |                     |
| (+)  | ammortamenti fabbricati   | 16.248.840         | 15.420.682          |
| (+)  | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali   | 12.142.713         | 13.968.376          |
| (+)  | ammortamenti immobilizzazioni immateriali   | 1.145.756          | 1.012.556           |
|  | <b>Ammortamenti</b>   | <b>29.537.309</b>  | <b>30.401.614</b>   |
| (-)  | Utilizzo finanziamenti per investimenti   | -23.962.525        | -24.422.389         |
| (-)  | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire                          |                    |                     |
|  | <b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>  | <b>-23.962.525</b> | <b>-24.422.389</b>  |
| (+)  | accantonamenti SUMAI  |                    | 4.886               |
| (-)  | pagamenti SUMAI   | -95.794            |                     |
| (+)  | accantonamenti TFR  | 0                  | 0                   |
| (-)  | pagamenti TFR   | 0                  | 0                   |
|  | <b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>  | <b>-95.794</b>     | <b>4.886</b>        |
| (+/-)  | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie  |                    |                     |
| (+)  | accantonamenti a fondi svalutazioni (crediti e magazzino)   | 247.009            | 0                   |
| (-)  | utilizzo fondi svalutazioni*  |                    |                     |
|  | <b>- Fondi svalutazione di attività</b>   | <b>247.009</b>     | <b>0</b>            |
| (+)  | accantonamenti a fondi per rischi e oneri   | 14.045.731         | 13.679.137          |
| (-)  | utilizzo fondi per rischi e oneri   | -13.224.718        | -9.050.126          |
|  | <b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>   | <b>821.013</b>     | <b>4.629.010</b>    |
|  | <b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>   | <b>8.641.045</b>   | <b>10.652.775</b>   |
| (+)/( -)   | aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali | -12.539.226        | 355.923.877         |
| (+)/( -)   | aumento/diminuzione debiti verso comune   | 0                  | 0                   |
| (+)/( -)   | aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche  | 1.189.862          | -1.485.595          |
| (+)/( -)   | aumento/diminuzione debiti verso arpa   | 0                  | 0                   |
| (+)/( -)   | aumento/diminuzione debiti verso fornitori  | 5.313.794          | -58.727.331         |
| (+)/( -)   | aumento/diminuzione debiti tributari  | 5.390.755          | -10.645.078         |
| (+)/( -)   | aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza   | -96.922            | -269.137            |
| (+)/( -)   | aumento/diminuzione altri debiti  | -9.295.350         | -4.159.799          |
| (+)/( -)   | <b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>   | <b>-10.037.086</b> | <b>280.636.937</b>  |
| (+)/( -)   | <b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>   | <b>4.276</b>       | <b>-4.077</b>       |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte   | 2.642.176          | -1.441.964          |
| (+)/( -)   | 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  | 0                  | 0                   |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione  | -8.767.912         | -309.880.643        |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune   | 30                 | 7                   |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao   | -3.622.092         | 7.992.345           |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA   | 0                  | 0                   |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario   | -87.643            | -30.053             |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri  | 2.881.305          | 688.575             |
| (+)/( -)   | <b>diminuzione/aumento di crediti</b>   | <b>-6.954.136</b>  | <b>-302.671.734</b> |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento del magazzino   | -1.324.998         | -820.128            |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento di accounti a fornitori per magazzino   | 0                  | 0                   |
| (+)/( -)   | <b>diminuzione/aumento rimanenze</b>  | <b>-1.324.998</b>  | <b>-820.128</b>     |
| (+)/( -)   | <b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>  | <b>-8.482</b>      | <b>-2.424</b>       |
|  | <b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>   | <b>-9.679.382</b>  | <b>-12.208.651</b>  |
| <b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>  |   |                    |                     |
| (-)  | 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   | -318.077           | -386.728            |
| (-)  | Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso  | 0                  | 0                   |
| (-)  | Acquisto altre immobilizzazioni immateriali   | -389.752           | -687.583            |
| (-)  | <b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>  | <b>-707.828</b>    | <b>-1.074.311</b>   |
| (+)  | 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  |                    |                     |
| (+)  | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>   |                    |                     |
| (-)  | Acquisto terreni  | 0                  | 0                   |
| (-)  | Acquisto fabbricati   | -4.020.254         | -2.229.737          |
| (-)  | Acquisto impianti e macchinari  | -8.137.341         | -3.048.708          |
| (-)  | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche  | -6.085.805         | -418.525            |
| (-)  | Acquisto mobili e arredi  | -1.582.770         | -538.998            |
| (-)  | Acquisto automezzi  | -4.948             | -793                |
| (-)  | Acquisto altri beni materiali   | -15.000            | 0                   |
| (-)  | Acquisto immobilizzazioni materiali in corso  | -20.944.292        | -9.814.126          |
| (-)  | <b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>  | <b>-40.790.411</b> | <b>-16.050.887</b>  |
| (+)  | Valore netto contabile terreni dismessi   | 877                |                     |
| (+)  | Valore netto contabile fabbricati dismessi  | 133.804            | 535.328             |
| (+)  | Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi   | 52.673             | 244.771             |
| (+)  | Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse   | 0                  | 0                   |
| (+)  | Valore netto contabile mobili e arredi dismessi   | 2.883              | 71.987              |
| (+)  | Valore netto contabile automezzi dismessi   | 0                  | 159                 |
| (+)  | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi  |                    |                     |
| (+)  | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>   | <b>190.238</b>     | <b>852.244</b>      |
| (-)  | Acquisto crediti finanziari   | -9.800             | -1.600              |
| (-)  | Acquisto titoli   | 0                  | 0                   |
| (-)  | <b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>  | <b>-9.800</b>      | <b>-1.600</b>       |
| (+)  | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi  |                    |                     |
| (+)  | Valore netto contabile titoli dismessi  |                    |                     |
| (+)  | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>   |                    |                     |
| (+/-)  | <b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>   |                    |                     |
|  | <b>B - Totale attività di investimento</b>  | <b>-41.317.802</b> | <b>-16.274.553</b>  |
| <b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>   |   |                    |                     |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)   |                    |                     |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)   | 27.815.716         | 51.495.001          |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)   |                    |                     |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)  | 0                  | 0                   |
| (+)/( -)   | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)   | 0                  | 0                   |
| (+)  | <b>aumento fondo di dotazione</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| (+)  | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri  | 1.499.275          | 5.043.852           |
| (+)/( -)   | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*  | 0                  | -16.766.303         |
| (+)/( -)   | <b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>  | <b>1.499.275</b>   | <b>-11.722.451</b>  |
| (+)/( -)   | <b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>   | <b>-173.553</b>    | <b>-14.362.273</b>  |
| (+)  | assunzione nuovi mutui*   | 41.177.332         |                     |
| (-)  | mutui quota capitale rimborsata   | -2.497.918         | -615.365            |
|  | <b>C - Totale attività di finanziamento</b>   | <b>67.820.851</b>  | <b>24.794.912</b>   |
| <b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>                                       |   |                    |                     |
|  | <b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>   | <b>16.823.667</b>  | <b>-3.688.292</b>   |
|  | <b>Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>                        | <b>16.823.667</b>  | <b>-3.688.292</b>   |
|  |   | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
|  |   |                    |                     |
| disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio                                  |   | 145.638            | 3.833.930           |
| disponibilità liquide alla fine dell'esercizio                                   |   | 16.969.305         | 145.638             |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) |   | 16.823.667         | -3.688.292          |

# Nota integrativa al bilancio di esercizio 2017

## 1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

L'Azienda Ospedaliera Careggi è stata costituita con Legge della Regione Toscana n. 49/1994; con Legge della Regione Toscana n. 40 del 24 febbraio 2005 è stata denominata "Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi" - di seguito, per brevità, "Azienda" – in forza del disposto del D.Lgs. n. 517 del 21 dicembre 1999 e della natura integrata della stessa con la componente universitaria.

L'attività istituzionale dell'Azienda comprende:

- attività sanitaria di alta specializzazione e di qualificazione della didattica e della ricerca con la partecipazione dell'Università;
- prestazioni di ricovero, prestazioni ambulatoriali specialistiche e di base ed attività di emergenza ospedaliera nell'ambito del S.S.N., con riferimento al ruolo indicato nel Piano Sanitario Regionale.

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 di esercizio è stato, inoltre, predisposto in ottemperanza alle disposizioni ricevute dalle competenti strutture regionali, per quanto compatibile, con le indicazioni contenute nei principi contabili per le Aziende Sanitarie della Regione Toscana, approvati con la Delibera della Giunta Regionale della Toscana n. 1343 del 20 dicembre 2004 (Approvazione dei Nuovi Principi Contabili, delle disposizioni transitorie per l'introduzione dei medesimi, dello schema della Nota Integrativa e modifica al piano dei conti) e relativi documenti di attuazione, approvazione ed integrazioni successive in materia ed in particolare decreto dirigenziale n. 4930 del 9 aprile 2018 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana". Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 14575 del 30 dicembre 2016.

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.

Inoltre, così come previsto dall'articolo 26 comma 4 del D.Lgs. 118/2011, alla presente nota integrativa sono allegati i modelli ministeriali di rilevazione SP e CE dell'anno 2016 e i modelli ministeriali di rilevazione SP e CE di chiusura dell'esercizio 2017 (di cui al decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 15 giugno 2012) .

Infine, in ottemperanza a quanto disposto dall'articolo 41 comma 1 del D.L. n. 66/2014 convertito dalla L. 23 giugno 2014, n. 89, alla relazione del Direttore Generale sulla gestione è allegato un prospetto attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'articolo 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33.

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** - 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** – 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** - 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. L'eventuale impossibilità di comparare o adattare alcune voci dell'esercizio precedente è stata opportunamente segnalata e commentata nella presente nota integrativa.

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

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

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

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. 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 compensazioni 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).

Nella valutazione delle poste del Bilancio di esercizio sono state seguite le indicazioni fornite dalla normativa nazionale vigente e, per quanto compatibili, con le disposizioni ricevute dalle competenti strutture regionali, le indicazioni contenute nei principi contabili per le aziende sanitarie, approvati con Delibera della Regione Toscana n. 1343 del 20.12.2004 (Approvazione dei Nuovi Principi Contabili, delle disposizioni transitorie per l'introduzione dei medesimi, dello schema della Nota Integrativa e modifica al piano dei conti) e relativi documenti di attuazione, approvazione ed integrazioni successive in materia ed, in particolare, Decreto dirigenziale n. 4930 del 9 aprile 2018 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana". Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 14575 del 30 dicembre 2016.

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.<br>Qualora afferenti l'attività commerciale, i costi di acquisto o di produzione sono registrati al netto di I.V.A.<br>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.<br>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.<br>I costi sostenuti per le migliorie su beni di terzi (effettuate sia su beni materiali che immateriali) sono iscritte nelle voce "altre immobilizzazioni immateriali" e vengono ammortizzate secondo l'aliquota prevista per il bene di riferimento fatto salvo il caso di una durata minore del contratto. |
| 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.<br>Qualora afferenti l'attività commerciale, i costi di acquisto o di produzione sono registrati al netto di I.V.A.  |

|                       |  |
|-----------------------|--|
|                       | <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento (da parte della Regione Toscana) sono stati iscritti sulla base del valore catastale ai fini I.C.I. (valore catastale aumentato del 5%). I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base del valore catastale ai fini I.C.I. (valore catastale aumentato del 5%).</p> <p>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 (ad incremento dei relativi cespiti) e, successivamente, ammortizzate.</p> <p>Nella voce "immobilizzazioni in corso ed acconti" sono iscritti i beni in corso di realizzazione in base allo stato di avanzamento lavori. Su tali poste l'ammortamento e l'eventuale sterilizzazione decorre solo al momento in cui il bene entra nel processo produttivo dell'Azienda.</p> <p>In tale voce sono compresi anche gli anticipi corrisposti ai fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> |
| 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             | <p>Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato ed adeguato mediante accantonamento al fondo obsolescenza.</p> <p>Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.</p> <p>Le rimanenze comprendono sia le rimanenze presso i magazzini aziendali che le rimanenze periferiche per le quali si è proceduto ad apposita operazione di inventario.</p>  |
| 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 | <p>Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.</p> <p>Sono riferite alle giacenze al 31 dicembre 2017 sul conto dell'Istituto Tesoriere – formalizzato nell'estratto conto e oggetto di riconciliazione periodica con l'Organo di Controllo (Collegio Sindacale) – nonché sul c/c postale, acceso ai fini dell'incasso dei proventi per prestazioni a pagamento, e presso la cassa economale dell'Azienda.</p>  |
| 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.  |

|                               |  |
|-------------------------------|--|
|                               | <p>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".</p> <p>L'ammortamento dei cespiti acquistati mediante contributi in conto capitale viene sterilizzato mediante utilizzo del relativo contributo, mentre l'ammortamento di beni acquisiti attraverso donazioni o lasciti viene sterilizzato attraverso l'apposita voce del patrimonio netto "donazioni e contributi di altri in conto capitale".</p>  |
| Fondi per rischi e oneri      | <p>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.</p> <p>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.</p>  |
| 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.   |
| TFR                           | <p>Non è previsto per i dipendenti di ruolo, in quanto – per Legge – assicurati in materia di quiescenza presso l'apposita gestione dell'I.N.P.D.A.P..(ora I.N.P.S)</p> <p>Ove applicabile, per alcune categorie di dipendenti (a tempo determinato) assunti con contratto assoggettato a contribuzione I.N.P.S., il fondo in oggetto – calcolato in conformità alle disposizioni vigenti - comprende le indennità da corrispondere al personale dipendente alla cessazione del rapporto di lavoro.</p>  |
| Debiti                        | Sono rilevati al loro valore nominale.   |
| Ricavi e costi                | <p>Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.</p> <p>In particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• tra i ricavi <ul style="list-style-type: none"> <li>- i proventi – tra cui, soprattutto, i trasferimenti da parte della Regione – vengono riconosciuti sulla base degli specifici atti regionali;</li> <li>- nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo ricavo è data dal momento di maturazione del corrispettivo;</li> <li>- i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale.</li> <li>- i ricavi per ticket sono contabilizzati al momento dell'incasso</li> </ul> </li> <li>• tra i costi <ul style="list-style-type: none"> <li>- i costi (comprensivi dell'I.V.A., se non detraibile) connessi all'acquisizione di servizi ed all'acquisto di beni, sono riconosciuti rispettivamente con l'ultimazione della prestazione del servizio ed al momento del trasferimento della proprietà dei beni, che si identifica con la loro consegna o spedizione;</li> <li>- nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo costo è data dal momento di maturazione del corrispettivo;</li> <li>- i costi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale;</li> <li>- i costi derivanti da contratti di appalto aventi durata pluriennale sono rilevati sulla base degli stati di avanzamento completati a fine anno</li> </ul> </li> <li>• nei proventi e oneri straordinari <ul style="list-style-type: none"> <li>- La voce si riferisce alle rettifiche positive e negative al conto</li> </ul> </li> </ul> |

|                     |   |
|---------------------|---|
|                     | <p>economico derivanti da eventi che, sebbene originatisi negli esercizi precedenti, non è stato possibile imputare tra i costi ed i ricavi del competente esercizio in quanto non ancora manifestatisi a tale data.</p>  |
| Imposte sul reddito | <p>Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti ed in particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• l'imposta sui redditi delle società (IRES), calcolata sul reddito complessivo come previsto dal Capo III del Titolo II del T.U.I.R. applicando l'aliquota ordinaria, è ridotta alla metà ai sensi dell'art. 6 del D.P.R. n. 601/1973 e successive modifiche ed integrazioni;</li> <li>• l'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) è determinata con il metodo misto come previsto dal D.Lgs. n. 446/1997 e successive modifiche ed integrazioni, ossia utilizzando sia: <ul style="list-style-type: none"> <li>- il metodo retributivo, dove l'imponibile su cui si calcola l'IRAP è composto dalle retribuzioni (retribuzioni "erogate" al personale dipendente, redditi assimilati a lavoro dipendente, compensi per collaborazione coordinata e continuativa, compensi per attività di lavoro autonomo non esercitata abitualmente) a cui si applica l'aliquota del 8,50%</li> <li>- il metodo del Valore della Produzione Netta a cui si applica la percentuale del 3,90%.</li> </ul> </li> </ul> |
| Conti d'ordine      | <p>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.</p>   |

### 3. Dati relativi al personale

| DATI SULL'OCCUPAZIONE AL 31/12/2017  |                         |  |                         |  |                  |                                      |                         |
|--|-------------------------|--|-------------------------|--|------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| DATI ELABORATI IN BASE AI CRITERI DELLA COMPILAZIONE DELLE TABELLE 1 - 12 - 13 DEL CONTO ANNUALE |                         |  |                         |  |                  |                                      |                         |
| Tipologia di personale   | T1                      |  | T12                     |  | T12              | T13                                  |                         |
|  | Personale al 31/12/2016 | Di cui Personale Part Time al 31/12/2016 | Personale al 31/12/2017 | Di cui Personale Part Time al 31/12/2017 | Numero mensilità | Totale spese a carattere stipendiale | Totale Spese accessorie |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>   | <b>3510</b>             | <b>184</b>                               | <b>3514</b>             | <b>179</b>                               | <b>40.739</b>    | <b>109.133.728</b>                   | <b>38.777.066</b>       |
| <b>Dirigenza</b>   | <b>877</b>              | <b>7</b>                                 | <b>897</b>              | <b>6</b>                                 | <b>10.495</b>    | <b>40.183.845</b>                    | <b>25.887.079</b>       |
| - Medico- veterinaria  | 802                     | 6  | 817                     | 5  | 9.577            | 36.810.270                           | 24.300.443              |
| - Sanitaria  | 75                      | 1  | 80                      | 1  | 918              | 3.373.575                            | 1.586.636               |
| <b>Comparto</b>  | <b>2633</b>             | <b>177</b>                               | <b>2617</b>             | <b>173</b>                               | <b>30.244</b>    | <b>68.949.883</b>                    | <b>12.889.987</b>       |
| - Categoria Ds   | 332                     | 3  | 325                     | 4  | 3.849            | 9.625.488                            | 1.974.593               |
| - Categoria D  | 2297                    | 174                                      | 2288                    | 169                                      | 26.347           | 59.215.326                           | 10.904.910              |
| - Categoria C  | 4                       |  | 4                       |  | 48               | 109.069                              | 10.484                  |
| - Categoria Bs   | 0                       |  | 0                       |  | 0                | 0                                    | 0                       |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>   | <b>10</b>               |  | <b>9</b>                |  | <b>111</b>       | <b>414.317</b>                       | <b>317.321</b>          |
| <b>Dirigenza</b>   | <b>10</b>               |  | <b>9</b>                |  | <b>111</b>       | <b>414.317</b>                       | <b>317.321</b>          |
| Livello dirigenziale   | 10                      |  | 9                       |  | 111              | 414.317                              | 317.321                 |
| <b>Comparto</b>  | <b>0</b>                |  |                         |  |                  | <b>0</b>                             | <b>0</b>                |
| Categorie  | 0                       |  |                         |  |                  | 0                                    | 0                       |
| <b>RUOLO TECNICO</b>   | <b>1256</b>             | <b>50</b>                                | <b>1253</b>             | <b>48</b>                                | <b>14.789</b>    | <b>26.430.022</b>                    | <b>4.404.063</b>        |
| <b>Dirigenza</b>   | <b>2</b>                |  | <b>2</b>                |  | <b>24</b>        | <b>85.692</b>                        | <b>17.631</b>           |
| Livello dirigenziale   | 2                       |  | 2                       |  | 24               | 85.692                               | 17.631                  |
| <b>Comparto</b>  | <b>1254</b>             | <b>50</b>                                | <b>1251</b>             | <b>48</b>                                | <b>14.765</b>    | <b>26.344.330</b>                    | <b>4.386.432</b>        |
| - Categoria Ds   | 1                       |  | 1                       |  | 13               | 26.703                               | 2.588                   |
| - Categoria D  | 24                      | 2  | 24                      | 2  | 281              | 619.991                              | 102.930                 |
| - Categoria C  | 80                      | 3  | 77                      | 4  | 926              | 1.927.907                            | 310.027                 |
| - Categoria Bs   | 848                     | 25                                       | 852                     | 23                                       | 10.070           | 17.656.076                           | 3.066.683               |
| - Categoria B  | 278                     | 19                                       | 275                     | 18                                       | 3.209            | 5.677.536                            | 848.987                 |
| - Categoria A  | 23                      | 1  | 22                      | 1  | 266              | 436.117                              | 55.217                  |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>  | <b>354</b>              | <b>27</b>                                | <b>342</b>              | <b>26</b>                                | <b>4.012</b>     | <b>8.915.390</b>                     | <b>1.211.241</b>        |
| <b>Dirigenza</b>   | <b>13</b>               |  | <b>13</b>               |  | <b>120</b>       | <b>449.820</b>                       | <b>268.431</b>          |
| Livello dirigenziale   | 13                      |  | 13                      |  | 120              | 449.820                              | 268.431                 |
| <b>Comparto</b>  | <b>341</b>              | <b>27</b>                                | <b>329</b>              | <b>26</b>                                | <b>3.892</b>     | <b>8.465.570</b>                     | <b>942.810</b>          |
| - Categoria Ds   | 28                      |  | 28                      |  | 331              | 850.483                              | 157.533                 |
| - Categoria D  | 130                     | 9  | 126                     | 8  | 1.526            | 3.576.758                            | 372.256                 |
| - Categoria C  | 109                     | 10                                       | 103                     | 10                                       | 1.197            | 2.580.262                            | 246.431                 |
| - Categoria Bs   | 39                      | 3  | 38                      | 3  | 447              | 792.764                              | 85.431                  |
| - Categoria B  | 28                      | 3  | 27                      | 3  | 315              | 545.037                              | 71.059                  |
| - Categoria A  | 7                       | 2  | 7                       | 2  | 76               | 120.266                              | 10.100                  |
| <b>TOTALE</b>  | <b>5.130</b>            | <b>261</b>                               | <b>5.118</b>            | <b>253</b>                               | <b>59.651</b>    | <b>144.893.457</b>                   | <b>44.709.691</b>       |

nel totale è compreso un 15 sept come nel Conto Annuale

nel totale è compreso un 15 sept come nel Conto Annuale

| Tipologia di personale      | U/anno 2016  | Tempi determinati 31/12/2016 | U/anno 2017  | Tempi determinati 31/12/2017 |
|-----------------------------|--------------|------------------------------|--------------|------------------------------|
| <b>RUOLO SANITARIO</b>      | <b>38,95</b> | <b>43</b>                    | <b>34,59</b> | <b>36</b>                    |
| <b>Dirigenza</b>            | <b>26,76</b> | <b>28</b>                    | <b>20,67</b> | <b>22</b>                    |
| - Medico- veterinaria       | 22,66        | 24                           | 19,67        | 21                           |
| - Sanitaria                 | 4,1          | 4                            | 1            | 1                            |
| <b>Comparto</b>             | <b>12,19</b> | <b>15</b>                    | <b>13,92</b> | <b>14</b>                    |
| - Categoria DS              | 0            |                              | 0            |                              |
| - Categoria D               | 12,19        | 15                           | 13,92        | 14                           |
| - Categoria C               | 0            |                              | 0            |                              |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>  | <b>2,09</b>  | <b>0</b>                     | <b>0</b>     | <b>0</b>                     |
| <b>Dirigenza</b>            | <b>2,09</b>  |                              |              |                              |
| - Comparto                  | 0            | 0                            | 0            | 0                            |
| Categorie                   | 0            | 0                            | 0            | 0                            |
| <b>RUOLO TECNICO</b>        | <b>5</b>     | <b>5</b>                     | <b>4,43</b>  | <b>7</b>                     |
| <b>Dirigenza</b>            | <b>0</b>     |                              | <b>0</b>     |                              |
| <b>Comparto</b>             | <b>5</b>     | <b>5</b>                     | <b>4,43</b>  | <b>7</b>                     |
| - Categoria DS              | 0            |                              | 0            |                              |
| - Categoria D               | 2            | 2                            | 1,5          | 1                            |
| - Categoria C               | 0            |                              | 0            |                              |
| - Categoria Bs              | 3            | 3                            | 2,93         | 6                            |
| - Categoria B               | 0            |                              | 0            |                              |
| - Categoria A               | 0            |                              | 0            |                              |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b> | <b>9,92</b>  | <b>7</b>                     | <b>3,58</b>  | <b>4</b>                     |
| <b>Dirigenza</b>            | <b>0</b>     | <b>0</b>                     | <b>0</b>     | <b>0</b>                     |
| <b>Comparto</b>             | <b>9,92</b>  | <b>7</b>                     | <b>3,58</b>  | <b>4</b>                     |
| - Categoria DS              | 0,25         | 0                            |              |                              |
| - Categoria D               | 3,21         | 2                            | 1,79         | 2                            |
| - Categoria C               | 6,46         | 4                            | 1,79         | 2                            |
| - Categoria BS              |              |                              |              |                              |
| - Categoria B               |              | 1                            |              |                              |
| - Categoria A               |              |                              |              |                              |
|                             | <b>55,96</b> | <b>55</b>                    | <b>42,60</b> | <b>47</b>                    |
| Retribuzioni pers. TD       | 1.710.449    |                              |              |                              |

Nei TD sono compresi i 15 octies

importo cod.P015 Tabella 14 C.A. 2017

DA C.A.2017

| Dati sull'occupazione al 31.12.2017  |                             |                             |                             |                             |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| PERSONALE DIPENDENTE (Conto annuale) |                             |                             |                             |                             |
| Tipologia di personale               | T1A                         | T1C                         | T1A                         | T1C                         |
|                                      | Personale in comando al     |
|                                      | 31/12/2016 ad<br>altri enti | 31/12/2016 da<br>altri enti | 31/12/2017 ad<br>altri enti | 31/12/2017 da<br>altri enti |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>               | <b>5</b>                    | <b>5</b>                    | <b>9</b>                    | <b>4</b>                    |
| <b>Dirigenza</b>                     | <b>2</b>                    | <b>4</b>                    | <b>2</b>                    | <b>3</b>                    |
| - Medico-veterinaria                 | 2                           | 4                           | 2                           | 3                           |
| - Sanitaria                          | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| <b>Comparto</b>                      | <b>3</b>                    | <b>1</b>                    | <b>7</b>                    | <b>1</b>                    |
| - Categoria Ds                       | 1                           | 0                           | 3                           |                             |
| - Categoria D                        | 2                           | 1                           | 4                           | 1                           |
| - Categoria C                        | 0                           | 0                           |                             |                             |
| - Categoria Bs                       | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>           | <b>0</b>                    | <b>1</b>                    | <b>0</b>                    | <b>1</b>                    |
| <b>Dirigenza</b>                     | <b>0</b>                    | <b>1</b>                    | <b>0</b>                    | <b>1</b>                    |
| Livello dirigenziale                 | 0                           | 1                           | 0                           | 1                           |
| <b>Comparto</b>                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    |
| - Categoria D                        | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| <b>RUOLO TECNICO</b>                 | <b>3</b>                    | <b>1</b>                    | <b>6</b>                    | <b>1</b>                    |
| <b>Dirigenza</b>                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    |
| Livello dirigenziale                 | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| <b>Comparto</b>                      | <b>3</b>                    | <b>1</b>                    | <b>6</b>                    | <b>1</b>                    |
| - Categoria Ds                       | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| - Categoria D                        | 0                           | 0                           | 0                           | 1                           |
| - Categoria C                        | 0                           | 0                           | 1                           | 0                           |
| - Categoria Bs                       | 3                           | 1                           | 4                           |                             |
| - Categoria B                        | 0                           | 0                           | 1                           | 0                           |
| - Categoria A                        | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>          | <b>1</b>                    | <b>6</b>                    | <b>3</b>                    | <b>9</b>                    |
| <b>Dirigenza</b>                     | <b>0</b>                    | <b>3</b>                    | <b>0</b>                    | <b>7</b>                    |
| Livello dirigenziale                 | 0                           | 3                           |                             | 7                           |
| <b>Comparto</b>                      | <b>1</b>                    | <b>3</b>                    | <b>3</b>                    | <b>2</b>                    |
| - Categoria Ds                       | 0                           | 1                           |                             | 1                           |
| - Categoria D                        | 1                           | 1                           | 3                           | 1                           |
| - Categoria C                        | 0                           | 1                           |                             |                             |
| - Categoria Bs                       | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| - Categoria B                        | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| - Categoria A                        | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |

| PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto annuale T1B) |                            |  |                            |   |
|---|----------------------------|--|----------------------------|---|
| Tipologia di personale                      | Personale al<br>31/12/2016 | Di cui Personale a tempo<br>parziale al 31/12/2016 | Personale al<br>31/12/2017 | Di cui Personale a<br>tempo parziale al<br>31/12/2017 |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>                      | <b>281</b>                 | <b>22</b>  | <b>273</b>                 | <b>0</b>  |
| <b>Dirigenza</b>                            | <b>242</b>                 | <b>22</b>  | <b>235</b>                 |   |
| <b>Comparto</b>                             | <b>39</b>                  | <b>0</b>   | <b>38</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>   | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>Dirigenza</b>                            | <b>0</b>                   | <b>0</b>   | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>Comparto</b>                             | <b>0</b>                   | <b>0</b>   | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>RUOLO TECNICO</b>                        | <b>5</b>                   | <b>0</b>   | <b>4</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>Dirigenza</b>                            | <b>0</b>                   | <b>0</b>   | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>Comparto</b>                             | <b>5</b>                   | <b>0</b>   | <b>4</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>                 | <b>0</b>                   | <b>0</b>   | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>Dirigenza</b>                            | <b>0</b>                   | <b>0</b>   | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>Comparto</b>                             | <b>0</b>                   | <b>0</b>   | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |

DA C.A.2017

| <b>PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)</b> |                         |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>Tipologia di personale</b>   | <b>uomini-anno 2016</b> | <b>uomini-anno 2017</b> |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>  | 0                       | 0                       |
| <b>Dirigenza</b>  | 0                       | 0                       |
| - Medico-veterinaria  |                         |                         |
| - Sanitaria non medica  |                         |                         |
| <b>Comparto</b>   |                         |                         |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>  | 0                       | 0                       |
| <b>Dirigenza</b>  |                         |                         |
| <b>Comparto</b>   |                         |                         |
| <b>RUOLO TECNICO</b>  | 0                       | 0                       |
| <b>Dirigenza</b>  |                         |                         |
| <b>Comparto</b>   |                         |                         |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>   | 0                       | 0                       |
| <b>Dirigenza</b>  |                         |                         |
| <b>Comparto</b>   |                         |                         |

| <b>PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)</b> |                         |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>Tipologia di personale</b>   | <b>uomini-anno 2016</b> | <b>uomini-anno 2017</b> |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>  | 13,84                   | 35,25                   |
| <b>Dirigenza</b>  | 0                       | 0                       |
| - Medico-veterinaria  |                         |                         |
| - Sanitaria non medica  |                         |                         |
| <b>Comparto</b>   | 13,84                   | 35,25                   |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>  | 0                       | 0                       |
| <b>Dirigenza</b>  |                         |                         |
| <b>Comparto</b>   |                         |                         |
| <b>RUOLO TECNICO</b>  | 5,84                    | 17,42                   |
| <b>Dirigenza</b>  |                         |                         |
| <b>Comparto</b>   | 5,84                    | 17,42                   |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>   | 0                       | 0                       |
| <b>Dirigenza</b>  |                         |                         |
| <b>Comparto</b>   |                         |                         |

| <b>PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)</b> |                         |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>Tipologia di personale</b>                               | <b>uomini-anno 2016</b> | <b>uomini-anno 2017</b> |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>                                      | 0                       | 0                       |
| <b>Dirigenza</b>  | 0                       | 0                       |
| - Medico-veterinaria  |                         |                         |
| - Sanitaria non medica                                      |                         |                         |
| <b>Comparto</b>   |                         |                         |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>                                  | 0                       | 0                       |
| <b>Dirigenza</b>  |                         |                         |
| <b>Comparto</b>   |                         |                         |
| <b>RUOLO TECNICO</b>  | 0                       | 0                       |
| <b>Dirigenza</b>  |                         |                         |
| <b>Comparto</b>   |                         |                         |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>                                 | 0                       | 0                       |
| <b>Dirigenza</b>  |                         |                         |
| <b>Comparto</b>   |                         |                         |

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

## 4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI   | ESERCIZI PRECEDENTI |               |              |                    | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |                               |               |              |  |                             |                         |                            | Valore Netto Contabile |
|----------------|--|---------------------|---------------|--------------|--------------------|--------------------------|-------------------------------|---------------|--------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|
|                |  | Costo storico       | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale    | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) |                        |
| AAA010         | Costi d'impianto e di ampliamento                                    | 3.655.911           | -             | -            | 3.655.911          | -                        | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>                             | -                   | -             | -            | -                  | -                        | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      |
| AAA040         | Costi di ricerca e sviluppo  | -                   | -             | -            | -                  | -                        | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>                             | -                   | -             | -            | -                  | -                        | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      |
| AAA070         | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 10.249.529          | -             | -            | 9.157.444          | 1.092.085                | -                             | -             | 157.733      | 160.344                                | -                           | -                       | 559.146                    | 851.016                |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>                             | 2.945.990           | -             | -            | 2.373.422          | 572.568                  | -                             | -             | 57.500       | 7.040                                  | -                           | -                       | 366.232                    | 270.876                |
| AAA120         | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti                      | 184.037             | -             | -            | -                  | 184.037                  | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | 184.037                |
| AAA200         | Altre immobilizzazioni immateriali                                   | 46.380              | -             | -            | 46.380             | -                        | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                             | 35.834              | -             | -            | 35.834             | -                        | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      |
| AAA140         | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                        | -                   | -             | -            | -                  | -                        | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                             | -                   | -             | -            | -                  | -                        | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      |
| AAA160         | Migliorie su beni di terzi   | 19.358.769          | -             | -            | 3.376.353          | 15.982.415               | -                             | -             | -            | 389.752                                | -                           | -                       | 586.609                    | 15.785.558             |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                             | 7.959.374           | -             | -            | 998.456            | 6.960.918                | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | 238.781                    | 6.722.136              |
| AAA180         | Pubblicità   | -                   | -             | -            | -                  | -                        | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                             | -                   | -             | -            | -                  | -                        | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      |
| AAA000         | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>                           | 33.494.626          | -             | -            | 16.236.088         | 17.258.538               | -                             | -             | 157.733      | 550.096                                | -                           | -                       | 1.145.756                  | 16.820.610             |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                             | 10.941.198          | -             | -            | 3.407.713          | 7.533.486                | -                             | -             | 57.500       | 7.040                                  | -                           | -                       | 605.013                    | 6.993.013              |

**Tab.1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali**

La voce AAA070 "Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno" si riferisce prevalentemente a licenze d'uso e comprende sia i costi accessori che l'I.V.A. non detraibile; in particolare, è riferita a software - tranne quelli installati sulle apparecchiature sanitarie, che rappresentano una pertinenza delle stesse - i cui ammortamenti sono imputati direttamente in conto, applicando l'aliquota del 20%. Tali beni sono specificamente identificabili, valutabili singolarmente e separabili dal complesso dei beni dell'Azienda.

Le acquisizioni dell'esercizio si riferiscono principalmente a licenze di software per euro 157 mila, mentre l'incremento per euro 160 mila sulla manutenzione straordinaria riguarda le implementazioni di nuove funzionalità su licenze software già esistenti.

La voce AAA160 "Migliorie su beni di terzi" si riferisce esclusivamente alle manutenzioni straordinarie effettuate su fabbricati di proprietà dell'Università ed è stata movimentata nell'esercizio 2017 per circa 389 mila euro.

| 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 |
|   |                          |            | -             |                    |  |

**Tab.2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento**

Nel presente Bilancio non risultano iscritte attività di tale natura.

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

**Tab.3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo**

Nel presente Bilancio non risultano iscritte attività di tale natura.

| DETTAGLIO PUBBLICITA' | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |            |               | ALTRE INFORMAZIONI |  |
|-----------------------|--------------------------|------------|---------------|--------------------|--|
|                       | Valore iniziale          | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
|                       |                          |            |               |                    |  |

**Tab.4 – Dettaglio costi di pubblicità**

Nel presente Bilancio non risultano iscritte attività di tale natura.

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                    | Costo storico      | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                    |                       | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |               |              |  |                             |                         |                            | Valore Netto Contabile | Recupero ammortamenti pregressi | Valore Netto Contabile dopo recupero ammortamenti |              |                    |
|----------------|---|--------------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------------|---|--------------|--------------------|
|                |   |                    | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) |                        |                                 |   | Ammortamenti |                    |
| AAA290         | Terreni disponibili                           | 68.534             | -                   | -            | -                  | 68.534                | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | 877                    | -                               | 67.657  | -            | 67.657             |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 68.534             | -                   | -            | -                  | 68.534                | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | 877                    | -                               | 67.657  | -            | 67.657             |
| AAA300         | Terreni indisponibili                         | -                  | -                   | -            | -                  | -                     | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      | -                               | -   | -            | -                  |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | -                  | -                   | -            | -                  | -                     | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      | -                               | -   | -            | -                  |
| AAA320         | Fabbricati non strumentali (disponibili)      | 39.117.977         | -                   | -            | 18.040.108         | 21.077.870            | -                             | -             | -            | 76.389                                 | -                           | -                       | -                          | -                      | 1.129.507                       | 20.024.752  | -            | 20.024.752         |
|                | di cui soggette a sterilizzazione             | 34.619.641         | -                   | -            | 16.977.019         | 17.642.623            | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      | 994.557                         | 16.648.066  | -            | 16.648.066         |
| AAA350         | Fabbricati strumentali (indisponibili)        | 490.862.625        | -                   | -            | 147.132.918        | 343.729.707           | 29.469.991                    | -             | -            | -                                      | 3.943.865                   | -                       | 133.804                    | -                      | 15.119.333                      | 361.890.427                                       | -            | 361.890.427        |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 408.269.315        | -                   | -            | 124.190.734        | 284.078.582           | 19.975.841                    | -             | -            | -                                      | 829.311                     | -                       | 443                        | -                      | 12.434.778                      | 292.448.513                                       | -            | 292.448.513        |
| AAA380         | Impianti e macchinari                         | 137.247.702        | -                   | -            | 112.995.480        | 24.252.222            | -                             | -             | -            | 7.069.680                              | 1.067.661                   | -                       | 52.673                     | -                      | 6.323.859                       | 26.013.030  | -            | 26.013.030         |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 59.652.731         | -                   | -            | 40.222.542         | 23.179.747            | -                             | -             | -            | 3.783.837                              | 282.996                     | -                       | 18.866                     | -                      | 4.752.607                       | 22.475.106  | -            | 22.475.106         |
| AAA410         | Attrezzature sanitarie e scientifiche         | 66.371.923         | -                   | -            | 59.245.687         | 7.126.236             | -                             | -             | -            | 6.085.805                              | -                           | -                       | -                          | -                      | 4.193.017                       | 9.019.024   | -            | 9.019.024          |
|                | di cui soggette a sterilizzazione             | 54.268.625         | -                   | -            | 47.142.389         | 7.126.236             | -                             | -             | -            | 6.079.705                              | -                           | -                       | -                          | -                      | 4.192.636                       | 9.013.305   | -            | 9.013.305          |
| AAA440         | Mobili e arredi                               | 35.160.115         | -                   | -            | 30.099.801         | 5.060.314             | -                             | -             | -            | 1.582.770                              | -                           | -                       | -                          | 2.883                  | 1.624.825                       | 5.015.376   | -            | 5.015.376          |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 17.473.164         | -                   | -            | 13.467.241         | 4.005.923             | -                             | -             | -            | 1.405.900                              | -                           | -                       | 1.055                      | -                      | 1.196.805                       | 4.213.963   | -            | 4.213.963          |
| AAA470         | Automezzi                                     | 1.348.439          | -                   | -            | 1.347.454          | 984                   | -                             | -             | -            | 4.948                                  | -                           | -                       | -                          | -                      | 1.012                           | 4.920   | -            | 4.920              |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 221.874            | -                   | -            | 220.890            | 984                   | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      | 394                             | 591   | -            | 591                |
| AAA500         | Oggetti d'arte                                | -                  | -                   | -            | -                  | -                     | -                             | -             | -            | -                                      | -                           | -                       | -                          | -                      | -                               | -   | -            | -                  |
| AAA510         | Altre immobilizzazioni materiali              | 32.652.291         | -                   | -            | 32.165.763         | 486.528               | -                             | -             | -            | 15.000                                 | -                           | -                       | -                          | -                      | -                               | 501.528   | -            | 501.528            |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione             | 6.308.700          | -                   | -            | 6.209.140          | 99.560                | -                             | -             | -            | 15.000                                 | -                           | -                       | -                          | -                      | -                               | 114.560   | -            | 114.560            |
| AAA540         | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 15.380.074         | -                   | -            | -                  | 15.380.074            | 29.469.991                    | -             | -            | 20.944.292                             | -                           | -                       | -                          | -                      | -                               | 6.854.375   | -            | 6.854.375          |
|                | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>      | <b>818.209.680</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>     | <b>401.027.212</b> | <b>417.182.468</b>    | <b>-</b>                      | <b>-</b>      | <b>-</b>     | <b>35.702.496</b>                      | <b>5.087.916</b>            | <b>-</b>                | <b>190.238</b>             | <b>-</b>               | <b>28.391.553</b>               | <b>429.391.089</b>                                | <b>-</b>     | <b>429.391.089</b> |
|                | di cui soggette a sterilizzazione             | 580.882.584        | -                   | -            | 248.429.954        | 336.202.186           | 19.975.841                    | -             | -            | 11.284.443                             | 1.112.307                   | -                       | 21.241                     | -                      | 23.571.777                      | 344.981.761                                       | -            | 344.981.761        |

**Tab.5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali**

La voce AAA290 "Terreni" è relativa a terreni agricoli di proprietà; nel corso dell'esercizio sono stati venduti alcuni terreni all'Azienda Ospedaliera Universitaria Meyer per un valore di 877 euro.

La voce AAA320 "Fabbricati non strumentali (disponibili)" è stata movimentata per circa 76 mila euro nell'anno 2017 per interventi effettuati sull'asilo nido aziendale.

La voce AAA350 "Fabbricati strumentali (indisponibili)" è stata incrementata, nel corso dell'anno 2017, per circa 33,413 milioni di euro. Tale variazione è dovuta sostanzialmente al giroconto da immobilizzazioni in corso per circa 29,469 milioni, di cui circa 28,985 milioni di euro relativi alla conclusione dei lavori del nuovo DEAS (Pronto Soccorso) e circa 485 mila euro riferiti alla riorganizzazione funzionale del C.T.O.; inoltre, sono state effettuate manutenzioni straordinarie su fabbricati aziendali per circa 3,943 milioni di euro. Il decremento dal valore netto di circa 133 mila euro è stato contabilizzato in seguito alla demolizione del fabbricato "Ambulatori e laboratori emotrasfusionali".

La voce AAA380 "Impianti e macchinari" comprende gli impianti e macchinari sanitari (impianti a bassa tecnologia), tecnici (quali possono essere macchine elettriche e/o elettroniche) ed economici (quali possono essere a titolo esemplificativo forni, piani cottura, frigoriferi, etc..) e le reti (telematiche, per gas medicali, idrauliche etc.). Tale posta è stata movimentata nell'anno 2017 per circa 7,069 milioni di euro in seguito a nuove acquisizioni così come meglio dettagliato:

- sanitari a bassa tecnologia per 5,976 milioni di euro;
- tecnici per 495 mila euro;
- economici per 18 mila euro;
- Reti (come sopra dettagliato) per 579 mila euro.

Inoltre, sono stati effettuati interventi di manutenzione straordinaria, riguardanti prevalentemente le reti (reti telematiche, reti gas medicale, reti idrauliche, etc..). per circa 1,067 milioni di euro.

Si evidenzia, nella tabella sotto riportata i principali servizi destinatari, nell'anno di riferimento, delle acquisizioni relative alle attrezzature sanitarie a bassa tecnologia:

| Servizio  | Importo   |
|---|-----------|
| Comparto Operatorio Chirurgico B                              | 2.984.922 |
| U.O. Innovazione Tecnologica e Attività Clinica Assistenziale | 551.623   |
| Comparto Operatorio "B" CTO                                   | 266.395   |
| Degenza Cardiologica Medica e Chirurgica                      | 175.592   |
| Ambulatori Cardiovascolare - CTO                              | 163.304   |
| Servizi Riabilitazione Medulloleso                            | 136.804   |
| Area Nascita  | 122.703   |
| Diagnostica Radiologica Specialistica CTO                     | 120.435   |

Il decremento è stato contabilizzato in seguito alle dismissioni di impianti e macchinari (principalmente di natura sanitaria a bassa tecnologia) per un valore residuo di circa 52 mila euro.

La voce AAA410 "Attrezzature sanitarie e scientifiche" è relativa alle attrezzature sanitarie, alle attrezzature per i laboratori di analisi, alle apparecchiature elettromedicali purché di alta tecnologia. Gli incrementi, per circa 5,148 milioni di euro, registrati nell'esercizio 2017, si riferiscono principalmente ad apparecchiature per DEAS, mentre per circa 937 mila euro si riferiscono ad aggiornamenti tecnologici di apparecchiature già in uso. Fra gli acquisti di apparecchiature le principali sono state:

| Quantità | Descrizione beni                                 |
|----------|--|
| 2        | Angiografo biplanare digitale                    |
| 3        | Tomografo assiale computerizzato                 |
| 1        | Tomografo a risonanza magnetica                  |
| 1        | Apparecchio radiografico digitale                |
| 1        | Tavolo telecomandato per apparecchio radiologico |
| 1        | Ecografo   |
| 3        | Angiografo                                       |

La voce AAA440 "Mobili e arredi" (sia ad uso sanitario che ad uso ufficio) ha subito un incremento di circa 1,582 milioni di euro derivante dall'acquisizione di mobili e arredi necessari per il funzionamento del nuovo DEAS.

La voce AAA470 "Automezzi" ha subito un incremento di circa 5 mila euro relativo al riscatto di un automeдика.

Si precisa, per maggior chiarezza che le sterilizzazioni indicate nella tabella 1 e 5 comprendono l'importo di circa euro 235 mila, riferito alle sterilizzazioni degli ammortamenti dei beni acquisiti con finanziamenti finalizzati in conto esercizio contabilizzati nei relativi utilizzi.

| DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI |
|--|
| Altri beni                                 |
| Pubblicazioni e libri                      |
| Manutenzione straordinaria                 |

| Valore lordo | Fondo ammortamento | Valore netto |
|--------------|--------------------|--------------|
| 6.487.125    | 5.985.597          | 501.528      |
| 1.894.956    | 1.894.956          | -            |
| 24.285.086   | 24.285.086         | -            |

**Tab.6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali**

Il conto della manutenzione straordinaria viene indicato solo a fini informativi poiché dall'anno 2006 tale voce è portata ad incremento dei relativi fabbricati.

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento    | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |                   |                               |                  |
|---|----------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
|   |                            | Valore iniziale          | Incrementi        | Giroconti e Riclassificazioni | Valore finale    |
| RIORGANIZZAZIONE FUNZIONALE C.T.O.            | statale - mutuo            | 3.185.290                | 75.991            | - 484.887                     | 2.776.393        |
| CENTRALE TRIGENERAZIONE                       | autofinanziamento          | 123.907                  | 9.327             | -                             | 133.233          |
| DEAS  | statale - mutuo - autofin. | 11.976.216               | 20.108.656        | - 28.985.103                  | 3.099.768        |
| CHIRURGIA GENERALE CORPO "F"                  | mutuo                      | 94.661                   | 231.476           | -                             | 326.137          |
| CUBO 3 - Anatomia patologica                  | mutuo                      | -                        | 518.843           | -                             | 518.843          |
| <b>Totale</b>                                 |                            | <b>15.380.074</b>        | <b>20.944.292</b> | <b>- 29.469.991</b>           | <b>6.854.375</b> |

**Tab.7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso**

**IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.**

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

| <b>Immobilizzazioni immateriali</b>                     | <b>Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011</b>            | <b>Aliquota utilizzata dall'azienda</b>                 |
|---|---|---|
| Costi di impianto e di ampliamento                      | 20%   | 20%   |
| Costi di ricerca e sviluppo                             | 20%   | 20%   |
| Diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno  | Durata legale del diritto o, in assenza 20%             | Durata legale del diritto o, in assenza 20%             |
| Diritti di concessioni, licenze marchi e diritti simili | Durata legale del diritto o, in assenza 20%             | Durata legale del diritto o, in assenza 20%             |
| Migliorie su beni di terzi                              | Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto | Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto |
| Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti        | -   | -   |
| Altre immobilizzazioni immateriali                      | 20%   | 20%   |

**IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.**

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

| <b>Immobilizzazioni materiali</b>                             | <b>Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011</b> | <b>Aliquota utilizzata dall'azienda</b> |
|---|--|---|
| Terreni   | -  | -                                       |
| Fabbricati:   |  |   |
| Edifici adibiti all'attività istituzionale                    | 3%   | 3%                                      |
| Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale               | 3%   | 3%                                      |
| Costruzioni leggere   | 10%  | 10%                                     |
| Impianti e macchinari:  |  |   |
| Impianti e macchinari adibiti all'attività istituzionale      | 12,5%  | 12,5%                                   |
| Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale | 12,5%  | 12,5%                                   |
| Impianti e macchinari - audiovisivi                           | 20%  | 20%                                     |
| Impianti inseriti stabilmente nel fabbricato                  | 3%   | 3%                                      |
| Attrezzature sanitarie e scientifiche                         | 20%  | 20%                                     |
| Mobili e arredi   | 12,5%  | 12,5%                                   |
| Automezzi   | 25%  | 25%                                     |
| Altri beni  | 20%  | 20%                                     |
| Immobilizzazioni in corso ed acconti                          | -  | -                                       |
| Oggetti d'arte  | -  | -                                       |

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

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

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

Per i cespiti di valore inferiore a euro 258,23 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 in base al vigente regolamento aziendale (provvedimento del Direttore Generale n. 1551 del 28.12.1999).

**IMM05 – Svalutazioni.**

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

**IMM06 – Rivalutazioni.**

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

**IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.**

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate capitalizzazioni di costi relative a tale tipologia: la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" risulta pari a zero.

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

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

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali**

| Informazione  | Caso presente in azienda?   |         | Se sì, illustrare  |        |   |        |        |  |        |        |                                 |         |        |   |         |        |                           |         |        |   |        |  |        |         |
|---|---|---------|--|--------|---|--------|--------|--|--------|--------|---------------------------------|---------|--------|---|---------|--------|---------------------------|---------|--------|---|--------|--|--------|---------|
| <b>IMM09 – Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?   | NO  |         |  |        |   |        |        |  |        |        |                                 |         |        |   |         |        |                           |         |        |   |        |  |        |         |
| <b>IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?   |   | SI      | Nella fattispecie trattasi di un sfratto esecutivo sospeso per determinazioni aziendali  |        |   |        |        |  |        |        |                                 |         |        |   |         |        |                           |         |        |   |        |  |        |         |
| <b>IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> 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  |         |  |        |   |        |        |  |        |        |                                 |         |        |   |         |        |                           |         |        |   |        |  |        |         |
| <b>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottosi in debiti?  |   | SI      | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>AAA100</td> <td>A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri</td> <td>85.379</td> </tr> <tr> <td>AAA350</td> <td>A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)</td> <td>33.673</td> </tr> <tr> <td>AAA390</td> <td>A.II.3.a) Impianti e macchinari</td> <td>241.528</td> </tr> <tr> <td>AAA420</td> <td>A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche</td> <td>352.976</td> </tr> <tr> <td>AAA440</td> <td>A.II.5.a) Mobili e arredi</td> <td>205.440</td> </tr> <tr> <td>AAA540</td> <td>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</td> <td>19.032</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Totale</td> <td>938.029</td> </tr> </tbody> </table> | AAA100 | A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri | 85.379 | AAA350 | A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 33.673 | AAA390 | A.II.3.a) Impianti e macchinari | 241.528 | AAA420 | A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 352.976 | AAA440 | A.II.5.a) Mobili e arredi | 205.440 | AAA540 | A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 19.032 |  | Totale | 938.029 |
| AAA100  | A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri | 85.379  |  |        |   |        |        |  |        |        |                                 |         |        |   |         |        |                           |         |        |   |        |  |        |         |
| AAA350  | A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)                                    | 33.673  |  |        |   |        |        |  |        |        |                                 |         |        |   |         |        |                           |         |        |   |        |  |        |         |
| AAA390  | A.II.3.a) Impianti e macchinari   | 241.528 |  |        |   |        |        |  |        |        |                                 |         |        |   |         |        |                           |         |        |   |        |  |        |         |
| AAA420  | A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche                                       | 352.976 |  |        |   |        |        |  |        |        |                                 |         |        |   |         |        |                           |         |        |   |        |  |        |         |
| AAA440  | A.II.5.a) Mobili e arredi   | 205.440 |  |        |   |        |        |  |        |        |                                 |         |        |   |         |        |                           |         |        |   |        |  |        |         |
| AAA540  | A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti                                 | 19.032  |  |        |   |        |        |  |        |        |                                 |         |        |   |         |        |                           |         |        |   |        |  |        |         |
|   | Totale  | 938.029 |  |        |   |        |        |  |        |        |                                 |         |        |   |         |        |                           |         |        |   |        |  |        |         |
| <b>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono  |   | SI      | - Appartamento situato in via del Terzollina n. 17 - provvedimento del D.G.  |        |   |        |        |  |        |        |                                 |         |        |   |         |        |                           |         |        |   |        |  |        |         |

|  |  |    |   |
|--|--|----|---|
| immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?  |  |    | n. 178 del 15/02/1999;<br>- Podere situato in via del Terzollina - provvedimento del D.G. n. 178 del 15/02/1999;<br>- Podere Monterivecchi e particella di terreno di cui al foglio mappa 12, part. 117 - provvedimento del D.G. n. 178 del 15/02/1999; |
| <b>IMM14 – Altro.</b> 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 |   |

## 5. Immobilizzazioni finanziarie

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI<br>(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:             | 2.738           | 9.800      | -          | 12.538        |
|                | <b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>        | 2.738           | 9.800      | -          | 12.538        |

**Tab.8 – Movimentazione dei crediti finanziari**

La voce è relativa esclusivamente a crediti per depositi cauzionali e ha subito variazioni nel corso dell'anno per la partecipazione ad una gara bandita da un'Azienda Sanitaria di altra regione.

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

**Tab.9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari**

Non è stata effettuata nessuna svalutazione relativamente ai crediti finanziari.

| CODICE<br>MOD. SP | CREDITI FINANZIARI                | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017<br>PER ANNO DI FORMAZIONE |      |      |       |       |
|-------------------|-----------------------------------|---|------|------|-------|-------|
|                   |                                   | Anno 2013 e<br>precedenti   | 2014 | 2015 | 2016  | 2017  |
| AAA660            | Crediti finanziari v/Stato        |   |      |      |       |       |
| AAA670            | Crediti finanziari v/Regione      |   |      |      |       |       |
| AAA680            | Crediti finanziari v/partecipate: |   |      |      |       |       |
| AAA690            | Crediti finanziari v/altri:       | 500   | 638  |      | 1.600 | 9.800 |
|                   | <b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>  | 500   | 638  | -    | 1.600 | 9.800 |

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

| CODICE<br>MOD. SP | CREDITI FINANZIARI                | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017<br>PER SCADENZA |                |                 |
|-------------------|-----------------------------------|--|----------------|-----------------|
|                   |                                   | Entro<br>12 mesi                                       | Tra 1 e 5 anni | Oltre<br>5 anni |
| AAA660            | Crediti finanziari v/Stato        |  |                |                 |
| AAA670            | Crediti finanziari v/Regione      |  |                |                 |
| AAA680            | Crediti finanziari v/partecipate: |  |                |                 |
| AAA690            | Crediti finanziari v/altri:       |  | 12.038         | 500             |
|                   | <b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>  | -  | 12.038         | 500             |

**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         | <b>Partecipazioni:</b>                                | 223.862        | 166                 | 10.494        | 213.534         | -                             | -             | -            | -                           | -                           | 213.534          |
|                | Partecipazioni in imprese controllate                 | 200.000        |                     |               | 200.000         |                               |               |              |                             |                             | 200.000          |
|                | Partecipazioni in imprese collegate                   |                |                     |               | -               |                               |               |              |                             |                             | -                |
|                | Partecipazioni in altre imprese                       | 23.862         | 166                 | 10.494        | 13.534          |                               |               |              |                             |                             | 13.534           |
| AAA720         | <b>Altri titoli:</b>                                  | -              | -                   | -             | -               | -                             | -             | -            | -                           | -                           | -                |
| AAA730         | Titoli di Stato                                       |                |                     |               | -               |                               |               |              |                             |                             | -                |
| AAA740         | Altre Obbligazioni                                    |                |                     |               | -               |                               |               |              |                             |                             | -                |
| AAA750         | Titoli azionari quotati in Borsa                      |                |                     |               | -               |                               |               |              |                             |                             | -                |
| AAA760         | Titoli diversi  |                |                     |               | -               |                               |               |              |                             |                             | -                |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>223.862</b> | <b>166</b>          | <b>10.494</b> | <b>213.534</b>  | <b>-</b>                      | <b>-</b>      | <b>-</b>     | <b>-</b>                    | <b>-</b>                    | <b>213.534</b>   |

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

Tali partecipazioni, avendo rilevanza strategica nel raggiungimento dei fini istituzionali, sono state iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie.

Si segnala, inoltre, che al 31.12.2017 l'Azienda non aveva in essere alcun contratto relativo a strumenti finanziari derivati.

| 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 e (costo / PN) |
|---|------|---|----------|---------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|---|
| <b>Partecipazioni in imprese controllate:</b> |      |   |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| IMMOBILI A.O.U. CAREGGI SpA                   | PI   | società per azioni                            | 200.000  | 75%                 | 837.072                          | 1.358.414     | 240.202                | 75,00%        | 150.000                      | costo                                     |
| FONDAZIONE CAREGGI                            | FI   | Fondazione                                    | 50.000   | 100%                | 663.987                          | 681.539       | 14.039                 | 100%          | 50.000                       | costo                                     |
| <b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>   |      |   |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>       |      |   |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| SOCIETA' CONSORTILE ENERGIA TOSCANA Scrl      | FI   | Società cooperativa a responsabilità limitata | 91.780   | 100%                | 321.539                          | 889.614       | 153.199                | 4,90%         | 4.496                        | costo                                     |
| CONSORZIO INTERAZIENDALE METIS                | PI   | Consorzio                                     | 99.418   | 100%                | 1.045.960                        | 2.386.925     | 205.954                | 9,09%         | 9.038                        | costo                                     |

**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  |
| <b>Partecipazioni in imprese controllate:</b> | <b>200.000</b> | -                   | -            | <b>200.000</b>  | -                             | -             | -            | -                           | -                           | <b>200.000</b> |
| IMMOBILI A.O.U. CAREGGI SpA                   | 150.000        |                     |              | 150.000         |                               |               |              |                             |                             | 150.000        |
| FONDAZIONE CAREGGI                            | 50.000         |                     |              | 50.000          |                               |               |              |                             |                             | 50.000         |
| <b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>   |                |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |                |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>       | <b>13.862</b>  | <b>166</b>          | <b>494</b>   | <b>13.534</b>   | -                             | -             | -            | -                           | -                           | <b>13.534</b>  |
| SOCIETA' CONSORTILE ENERGIA TOSCANA Scrl      | 4.824          | 166                 | 494          | 4.496           |                               |               |              |                             |                             | 4.496          |
| CONSORZIO INTERAZIENDALE METIS                | 9.038          |                     |              | 9.038           |                               |               |              |                             |                             | 9.038          |
|   | <b>213.862</b> | <b>166</b>          | <b>494</b>   | <b>213.534</b>  | <b>-</b>                      | <b>-</b>      | <b>-</b>     | <b>-</b>                    | <b>-</b>                    | <b>213.534</b> |

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

Nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati movimenti nelle immobilizzazioni finanziarie.

#### IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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 |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>IF02 – Gravami.</b> Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?  | NO                        |  |                   |
| <b>IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> 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                        |  |                   |
| <b>IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> 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                        |  |                   |
| <b>IF05 – Altro.</b> 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                        |  |                   |

## 6. Rimanenze

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE   | Valore iniziale   | Giroconti e Riclassificazioni | Incrementi        | di cui Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino | Decrementi        | Valore finale     | di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|---|-------------------|-------------------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|--|--------------------------|
| ABA020         | Prodotti farmaceutici ed emoderivati:   | 5.187.117         |                               | 5.459.389         |  | 5.187.117         | 5.459.389         |  | 3.491.682                |
|                | <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> | -                 |                               |                   |  |                   | -                 |  |                          |
|                | <i>Medicinali senza AIC</i>   | -                 |                               |                   |  |                   | -                 |  |                          |
|                | <i>Emoderivati di produzione regionale</i>  | -                 |                               |                   |  |                   | -                 |  |                          |
| ABA030         | Sangue ed emocomponenti   | -                 |                               |                   |  |                   | -                 |  |                          |
| ABA040         | Dispositivi medici:   | 13.139.065        |                               | 13.900.181        |  | 13.139.065        | 13.900.181        | -  | 784.782                  |
|                | <i>Dispositivi medici</i>   | 8.307.832         |                               |                   |  |                   | 8.063.698         |  |                          |
|                | <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>   | 1.514.320         |                               |                   |  |                   | 2.242.617         |  |                          |
|                | <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>                                      | 3.316.912         |                               |                   |  |                   | 3.593.867         |  |                          |
| ABA050         | Prodotti dietetici  | 16.773            |                               | 18.513            |  | 16.773            | 18.513            |  | 1.955                    |
| ABA060         | Materiali per la profilassi (vaccini)   | 6.361             |                               | 4.769             |  | 6.361             | 4.769             |  | 1.554                    |
| ABA070         | Prodotti chimici  | 113.055           |                               | 119.329           |  | 113.055           | 119.329           |  | -                        |
| ABA080         | Materiali e prodotti per uso veterinario  | -                 |                               |                   |  |                   | -                 |  |                          |
| ABA090         | Altri beni e prodotti sanitari  | 2.636.270         |                               | 2.917.450         |  | 2.636.270         | 2.917.450         |  | 119.499                  |
| ABA100         | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari  | -                 |                               |                   |  |                   | -                 |  |                          |
|                | <b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>  | <b>21.098.641</b> | <b>-</b>                      | <b>22.419.630</b> | <b>-</b>   | <b>21.098.641</b> | <b>22.419.630</b> | <b>-</b>   | <b>4.399.472</b>         |
| ABA120         | Prodotti alimentari   | 280.381           |                               | 278.689           |  | 280.381           | 278.689           |  | 278.125                  |
| ABA130         | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                             | 11.802            |                               | 10.012            |  | 11.802            | 10.012            |  | -                        |
| ABA140         | Combustibili, carburanti e lubrificanti   | 2.886             |                               | 1.534             |  | 2.886             | 1.534             |  | 1.534                    |
| ABA150         | Supporti informatici e cancelleria  | 205.544           |                               | 196.051           |  | 205.544           | 196.051           |  | 84.175                   |
| ABA160         | Materiale per la manutenzione   | 346.599           |                               | 333.600           |  | 346.599           | 333.600           |  | 283.974                  |
| ABA170         | Altri beni e prodotti non sanitari  | 247.778           |                               | 279.112           |  | 247.778           | 279.112           |  | 48.236                   |
| ABA180         | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari                                      | -                 |                               |                   |  |                   | -                 |  |                          |
|                | <b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>  | <b>1.094.990</b>  | <b>-</b>                      | <b>1.098.999</b>  | <b>-</b>   | <b>1.094.990</b>  | <b>1.098.999</b>  | <b>-</b>   | <b>696.044</b>           |
|                | <b>RIMANENZE BENI SANITARI E NON SANITARI</b>   | <b>22.193.631</b> |                               | <b>23.518.629</b> |  | <b>22.193.631</b> | <b>23.518.629</b> | <b>-</b>   | <b>5.095.516</b>         |

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

Nella voce rimanenze è rappresentato il valore dei beni di consumo giacenti in azienda al 31/12/2017 presso magazzini (rimanenze centrali) o unità organizzative (rimanenze periferiche) e pertanto ancora non utilizzati.

I relativi costi di acquisto sono calcolati al netto di resi, sconti commerciali e abbuoni.

Le rimanenze comprendono tipologie di materiali di natura sanitaria o non sanitaria articolate nelle varie voci del piano dei conti aziendale. Sono iscritte al minore tra il costo di acquisto o di produzione (calcolato secondo il costo medio ponderato) e il valore desumibile dall'andamento del mercato. Tale criterio è invariato rispetto all'esercizio precedente.

#### **RIM01 – Svalutazioni.**

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

#### **Altre informazioni relative alle rimanenze.**

| <b>Informazione</b>  | <b>Caso presente in azienda?</b> |  | <b>Se sì, illustrare</b> |
|--|----------------------------------|--|--------------------------|
| <b>RIM02 – Gravami.</b> Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?  | NO                               |  |                          |
| <b>RIM03 – Modifiche di classificazione.</b> Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?  | NO                               |  |                          |
| <b>RIM04 – Valore a prezzi di mercato.</b> Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?  | NO                               |  |                          |
| <b>RIM05 – Altro.</b> 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 |
|                | <b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>   |                          |                    |                      |                    |                                |
|                | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>                                    |                          |                    |                      |                    |                                |
| ABA210         | Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D. Lvo 56/2000            | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA220         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN  | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA230         | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale                                      | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA240         | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale                                      | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA250         | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard               | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA260         | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente                         | -                        |                    |                      | -                  |                                |
|                | <b>Crediti v/Stato - altro:</b>   | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| <b>ABA270</b>  | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</b>                                       | 209.617                  | 6.495.876          | 3.311.012            | 3.394.481          | 9.458                          |
|                | <b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>   | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| <b>ABA280</b>  | <b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>                              | -                        |                    |                      | -                  |                                |
|                | <b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>  | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| <b>ABA300</b>  | <b>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>                    | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA310         | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute                        | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA320         | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali                            | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| <b>ABA330</b>  | <b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>                     | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA340         | <b>CREDITI V/PREFETTURE</b>   | 4.808.285                |                    | 4.808.285            | -                  |                                |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>   | <b>5.017.902</b>         | <b>6.495.876</b>   | <b>8.119.298</b>     | <b>3.394.481</b>   | <b>9.458</b>                   |
|                | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>                                      |                          |                    |                      |                    |                                |
|                | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>         | <b>377.276.372</b>       | <b>934.905.110</b> | <b>925.598.373</b>   | <b>386.583.109</b> |                                |
| ABA370         | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP                                      | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA380         | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF                         | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA390         | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR  | 9.120.421                | 564.827.954        | 565.832.372          | 8.116.003          |                                |
| ABA400         | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale                             | 350.880.586              | 364.850.243        | 350.880.586          | 364.850.243        |                                |
| ABA410         | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale                             | 30.831.116               | 30.663.898         | 30.831.116           | 30.663.898         |                                |
| ABA420         | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR  | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA430         | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA            | -                        | 1.407.340          | -                    | 1.407.340          |                                |
| 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                                     | 17.275.365               | 3.819.573          | 8.885.416            | 12.209.522         | 929                            |
| <b>ABA460</b>  | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>  | <b>2.497.134</b>         | <b>671.927</b>     | <b>1.043.533</b>     | <b>2.125.528</b>   |                                |
|                | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>                       | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA480         | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti                             | 80.946.285               | 17.000.000         | 44.815.716           | 53.130.569         |                                |
| ABA490         | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione                                 | -                        |                    |                      | -                  |                                |
|                | <b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>                                    | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA500         | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite  | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA510         | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005                                    | -                        |                    |                      | -                  |                                |
| ABA520         | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | -                        |                    |                      | -                  |                                |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>                                    | <b>491.550.907</b>       | <b>983.240.935</b> | <b>1.002.288.739</b> | <b>472.503.103</b> | <b>929</b>                     |

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

La voce ABA270 “Crediti v/Stato per spesa corrente – altro”, relativa ai crediti vantati verso l’Amministrazione Centrale dello Stato, presenta un incremento complessivo di circa 3,184 milioni di euro. Tale variazione è dovuta per 3,123 milioni di euro all’applicazione di quanto disposto dalla nota del Ministero della Salute 0013761-04/05/2017 – DGPROGS-MDS-P, in base alla quale “i crediti vantati nei confronti delle Prefetture, per prestazioni sanitarie erogate a cittadini stranieri temporaneamente presenti (STP) a tutto il 31.12.2016, devono essere girocontati contabilmente al 01.01.2017 dalla voce ABA340 alla voce ABA270” e per circa 60 mila euro dalla risultante dei crediti sorti ed incassati per servizi resi nei confronti di amministrazioni del settore statale.

La voce ABA340 “Crediti verso Prefetture”, relativa ai crediti vantati verso l’Amministrazione Centrale dello Stato, è stata girocontata alla voce ABA270.

I crediti verso la Regione, individuati dalle voci ABA390 “Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR”, ABA400 “Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale” e ABA410 “Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale” devono essere esaminati congiuntamente in base alle

disposizioni introdotte dalla Regione Toscana, a far data dall'anno 2016, con nota prot. AOGRT\_0428558 del 24.10.2016.

In particolare, in tale comunicazione si stabilisce convenzionalmente che, ai fini di una maggiore omogeneità dei bilanci di esercizio delle Aziende Sanitarie e Ospedaliere, i crediti e debiti debbano essere rappresentati integralmente per quanto riguarda i rapporti sorti nell'esercizio (compresi quelli relativi alla mobilità infra ed extra regionale), pertanto:

- la voce ABA390 accoglie il credito residuo relativo ai finanziamenti finalizzati
- la voce ABA400 accoglie il credito sorto nell'anno 2017 per effetto della mobilità attiva intraregionale
- la voce ABA410 accoglie il credito sorto nell'anno 2017 per effetto della mobilità attiva extraregionale

Inoltre, nei crediti verso Regione è compreso il finanziamento assegnato per l'anno 2017 con apposita delibera di Giunta Regionale (ABA 430 "Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA"), il saldo relativo ai finanziamenti finalizzati extrafondo e al Pay Back (ABA450 "Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente – altro"), i finanziamenti extra fondo per ricerca (ABA460 "Crediti verso Regione per ricerca"), e la parte residua dei crediti in conto capitale (ABA 480 "Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti").

Si segnala in particolare, nei decrementi della voce ABA480 "Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti" la compensazione di 7,383 milioni di euro effettuata dalla Regione Toscana tra alcune erogazioni di contributi in c/capitale dovute, a seguito di rendicontazione degli investimenti effettuati, ed una quota del fondo di anticipazione per investimenti accordato all'Azienda dalla Regione medesima.

| 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  | 20.565                   | 7.238             | 7.268            | 20.535              |                                |
|                | 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             | 4.436.176                | 11.678.562        | 7.874.192        | 8.240.545           | 1.659.245                      |
| ABA590         | Acconto quota FSR da distribuire   | -                        |                   |                  | -                   |                                |
| ABA600         | CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE                                 | 1.133.156                | 1.325.839         | 1.508.116        | 950.879             |                                |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>                                 | <b>5.569.332</b>         | <b>13.004.401</b> | <b>9.382.308</b> | <b>9.191.424</b>    | <b>1.659.245</b>               |
|                | 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  | 171.531                  | 1.323.878         | 1.236.235        | 259.174             |                                |
|                | CREDITI V/ ALTRI   | 32.132.974               | 100.390.306       | 104.290.366      | 28.232.914          | 7.253.265                      |
| ABA670         | Crediti v/ clienti privati   | 16.504.540               | 72.778.195        | 72.997.606       | 16.285.130          |                                |
| ABA680         | Crediti v/ gestioni liquidatorie   | -                        |                   |                  | -                   |                                |
| ABA690         | Crediti v/ altri soggetti pubblici   | 5.135.635                | 9.051.030         | 7.177.100        | 7.009.566           | 3.651.318                      |
| ABA700         | Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca                                       | -                        |                   |                  | -                   |                                |
| ABA710         | Altri crediti diversi  | 10.492.798               | 18.561.081        | 24.115.661       | 4.938.218           | 3.601.947                      |
|                | <b>FONDO SVALUTAZIONE CREDITI</b>  | <b>- 12.868.635</b>      |                   |                  | <b>- 13.115.645</b> |                                |
|                | <b>Totale crediti al netto fondo svalutazione</b>                                    | <b>521.594.576</b>       |                   |                  | <b>500.485.986</b>  |                                |

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

Si evidenzia che le variazioni devono essere analizzate considerando che, nell'anno di riferimento, si è provveduto ad riallocare le fatture e le note di credito da emettere nelle corrette categorie; pertanto, considerando l'analisi effettuata nel bilancio 2016, evidenziata nella sotto riportata tabella, l'andamento delle voci risulta la seguente:

#### Fatture e note di credito da emettere al 31.12.2016

|        |   |           |
|--------|---|-----------|
| ABA580 | Crediti v/Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione - altre prestazioni | 2.249.632 |
| ABA600 | Crediti v/Aziende Sanitarie Pubbliche fuori Regione                     | 241.912   |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati   | 1.472.554 |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici                                       | 3.822.938 |

Nella voce ABA530 sono esposti i crediti verso Comuni: il valore finale si riferisce principalmente a crediti verso il Comune di Firenze per prestazioni specialistiche in convenzione. Tale tipologia di crediti non ha subito sostanziali variazioni.

Nella voce ABA580 e ABA600 sono compresi i crediti nei confronti delle Aziende Sanitarie pubbliche regionali ed extra regionali per prestazioni non soggette a compensazioni: i valori complessivi rappresentano i movimenti conseguenti a fatturazione ed ai relativi incassi evidenziando un sostanziale incremento di circa 1,130 milioni di euro.

La voce ABA650 comprende il credito verso Erario per IVA e IRES al 31.12.2017 risultante dopo i versamenti effettuati nel corso dell'esercizio e presenta valori in incremento per circa 87 mila euro, anche in relazione alla contabilizzazione del credito IVA risultante dalla dichiarazione annuale.

La voce ABA670 "crediti verso clienti privati", riferita a prestazioni sanitarie erogate a cittadini, di norma stranieri, non assistiti dal SSN, al credito verso imprese ed altre istituzioni di natura privata derivante da prestazioni sanitarie e/o consulenze erogate sulla base di apposite convenzioni, ed al credito derivante da prestazioni erogate in regime di libera professione sia ambulatoriale che di ricovero, risulta decrementata di circa 1,691 milioni di euro.

La voce ABA690 "Crediti v/altri soggetti pubblici" è relativa al credito verso l'Università di Firenze per rimborsi richiesti per manutenzione straordinaria, sanificazione, utenze, mensa e per importi residuali per prestazioni specialistiche; al credito verso altre istituzioni del settore pubblico allargato tra i quali crediti derivanti dal rimborso effettuato dall'INAIL per le certificazioni degli infortuni e per le consulenze mediche d'ufficio (CTU); al credito verso ARTEA per finanziamenti finalizzati, al credito verso ARPA per prestazioni erogate in base alla vigente convenzione per il servizio di dosimetria, nonché al residuo credito verso il CSPO in liquidazione. Risulta diminuita nell'anno 2017 di circa 1,949 milioni di euro.

La voce ABA710 "altri crediti diversi" comprende sostanzialmente sia fatture sia note di credito da emettere, nonché altre voci residuali di crediti (quali ad esempio quelli verso personale dipendente)

Si segnala che i crediti al 31.12.2017 nei confronti di Estar sono stati oggetto di formale riconciliazione.

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI   | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti   | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|--|-----------------------------|------------------|----------|---------------------------|
|                | <b>CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE</b>   | <b>0</b>                    | <b>1.018.755</b> | <b>0</b> | <b>1.018.755</b>          |
|                | <b>Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:</b>                                    | 0                           | 0                | 0        | 0                         |
| ABA210         | Crediti v/ Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D. Lvo 56/2000            |                             |                  |          |                           |
| ABA220         | Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN  |                             |                  |          |                           |
| ABA230         | Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale                                      |                             |                  |          |                           |
| ABA240         | Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale                                      |                             |                  |          |                           |
| ABA250         | Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard               |                             |                  |          |                           |
| ABA260         | Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente                         |                             |                  |          |                           |
|                | <b>Crediti v/ Stato - altro:</b>   | 0                           | 1.018.755        | 0        | 1.018.755                 |
| ABA270         | Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro  |                             | 1.018.755        | -        | 1.018.755                 |
|                | <b>CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI</b>   | <b>0</b>                    | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>                  |
| ABA280         | Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:                                     |                             |                  |          |                           |
|                | <b>CREDITI V/ STATO - RICERCA</b>  | <b>0</b>                    | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>                  |
| ABA300         | Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute                           | 0                           | 0                | 0        | 0                         |
| ABA310         | Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute                        |                             |                  |          |                           |
| ABA320         | Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali                            |                             |                  |          |                           |
| ABA330         | Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti                            |                             |                  |          |                           |
| ABA340         | <b>CREDITI V/ PREFETTURE</b>   |                             |                  |          |                           |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/ STATO</b>   | <b>-</b>                    | <b>1.018.755</b> | <b>-</b> | <b>1.018.755</b>          |
|                | <b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>                                      |                             |                  |          |                           |
|                | <b>Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>         |                             |                  |          |                           |
| ABA370         | Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP                                      |                             |                  |          |                           |
| ABA380         | Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF                         |                             |                  |          |                           |
| ABA390         | Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR  |                             |                  |          |                           |
| ABA400         | Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale                             |                             |                  |          |                           |
| ABA410         | Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale                             |                             |                  |          |                           |
| ABA420         | Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR  |                             |                  |          |                           |
| ABA430         | Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA            |                             |                  |          |                           |
| ABA440         | Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA      |                             |                  |          |                           |
| ABA450         | Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro                                     |                             |                  |          |                           |
| ABA460         | <b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>  |                             |                  |          |                           |
|                | <b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>                       |                             |                  |          |                           |
| ABA480         | Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti                             |                             |                  |          |                           |
| ABA490         | Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione                                 |                             |                  |          |                           |
|                | <b>Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>                                    |                             |                  |          |                           |
| ABA500         | Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite  |                             |                  |          |                           |
| ABA510         | Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005                                    |                             |                  |          |                           |
| ABA520         | Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti |                             |                  |          |                           |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>                                    |                             |                  |          |                           |

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

La voce ABA 270 risulta movimentata per la svalutazione effettuata sui crediti verso la Prefettura (per prestazioni sanitarie erogate a cittadini stranieri temporaneamente presenti - STP) per le fatture formalmente contestate in relazione alla nuove modalità di finanziamento.

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI   | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi         | Fondo svalutazione finale |
|----------------|--|-----------------------------|----------------|------------------|---------------------------|
| ABA530         | CREDITI V/ COMUNI  | -                           |                |                  | -                         |
|                | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>                           | -                           | -              | -                | -                         |
| 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             | -                           |                | -                | -                         |
| ABA590         | Acconto quota FSR da distribuire   | -                           |                |                  | -                         |
| ABA600         | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>                           | -                           |                |                  |                           |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>                                  | -                           | -              | -                | -                         |
|                | <b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>                            | -                           | -              | -                | -                         |
| ABA620         | Crediti v/ enti regionali:   | -                           |                |                  | -                         |
| ABA630         | Crediti v/ sperimentazioni gestionali:   | -                           |                |                  | -                         |
| ABA640         | Crediti v/ altre partecipate:  | -                           |                |                  | -                         |
| ABA650         | CREDITI V/ERARIO   | -                           | -              | -                | -                         |
|                | <b>CREDITI V/ALTRI</b>   | 12.868.634                  | 925.291        | 1.697.036        | 12.096.890                |
| ABA670         | Crediti v/ clienti privati   | 10.860.578                  | -              | 253.202          | 10.607.376                |
| ABA680         | Crediti v/ gestioni liquidatorie   | -                           |                |                  | -                         |
| ABA690         | Crediti v/ altri soggetti pubblici   | 1.516.834                   | 843.701        | 1.443.834        | 916.701                   |
| ABA700         | Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca                                       | -                           |                |                  | -                         |
| ABA710         | Altri crediti diversi  | 491.223                     | 81.590         | -                | 572.813                   |
|                |  | <b>12.868.634</b>           | <b>925.291</b> | <b>1.697.036</b> | <b>12.096.890</b>         |

**Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – Il parte**

Il fondo esistente al 31.12.2017 è relativo ad una quota di crediti oggetto di contestazioni/verifiche da parte di altri enti pubblici (quali ad esempio l'Università di Firenze e il C.S.P.O in liquidazione) oltre ad una quota di crediti verso altri soggetti privati per gli importi che risultano di difficile recuperabilità.

| CODICE MOD. SP | CREDITI  | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017<br>PER ANNO DI FORMAZIONE |            |            |           |             |
|----------------|--|---|------------|------------|-----------|-------------|
|                |  | Anno 2013 e precedenti  | Anno 2014  | Anno 2015  | Anno 2016 | Anno 2017   |
|                | <b>CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE</b>   |   |            |            |           |             |
|                | <b>Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:</b>                                    |   |            |            |           |             |
| ABA210         | Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000             |   |            |            |           | -           |
| ABA220         | Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN  |   |            |            |           | -           |
| ABA230         | Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale                                      |   |            |            |           | -           |
| ABA240         | Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale                                      |   |            |            |           | -           |
| ABA250         | Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard               |   |            |            |           | -           |
| ABA260         | Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente                         |   |            |            |           | -           |
|                | <b>Crediti v/ Stato - altro:</b>   |   |            |            |           |             |
| ABA270         | Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro  | 178.712   | 1.830.820  | 188.187    | 90.725    | 1.106.037   |
|                | <b>CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI</b>   |   |            |            |           |             |
| ABA280         | Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:                                     |   |            |            |           | -           |
|                | <b>CREDITI V/ STATO - RICERCA</b>  |   |            |            |           |             |
| ABA300         | Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute                           |   |            |            |           | -           |
| ABA310         | Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute                        |   |            |            |           | -           |
| ABA320         | Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali                            |   |            |            |           | -           |
| ABA330         | Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti                            |   |            |            |           | -           |
| ABA340         | <b>CREDITI V/ PREFETTURE</b>   |   |            |            |           |             |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/ STATO</b>   | 178.712   | 1.830.820  | 188.187    | 90.725    | 1.106.037   |
|                | <b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>                                      |   |            |            |           |             |
|                | <b>Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>         |   |            |            |           |             |
| ABA370         | Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP                                      | -   | -          | -          | -         | -           |
| ABA380         | Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF                         | -   | -          | -          | -         | -           |
| ABA390         | Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR  | 1.480.451   | 122.998    | 2.410.000  | 3.327.225 | 775.329     |
| ABA400         | Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale                             | -   | -          | -          | -         | 364.850.243 |
| ABA410         | Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale                             | -   | -          | -          | -         | 30.663.898  |
| ABA420         | Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR  | -   | -          | -          | -         | -           |
| ABA430         | Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA            | -   | -          | -          | -         | 1.407.340   |
| ABA440         | Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA      | -   | -          | -          | -         | -           |
| ABA450         | Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro                                     | 1.997.205   | 23.633.528 | 31.611.065 | 73.363    | 2.161.417   |
| ABA460         | <b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>  | 525.390   | 735.905    | 167.400    | 696.833   | 0           |
|                | <b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>                       |   |            |            |           |             |
| ABA480         | Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti                             | 16.390.555  | 34.679.554 | 2.045.000  | 15.460    | -           |
| ABA490         | Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione                                 | -   | -          | -          | -         | -           |
|                | <b>Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>                                    |   |            |            |           |             |
| ABA500         | Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite  | -   | -          | -          | -         | -           |
| ABA510         | Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005                                    | -   | -          | -          | -         | -           |
| ABA520         | Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | -   | -          | -          | -         | -           |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>                                    | 20.393.601  | 11.904.930 | 36.233.465 | 4.112.880 | 399.858.227 |
|                | <b>TOTALE PER ANNO FORMAZIONE</b>  | 20.572.313  | 13.735.749 | 36.421.652 | 4.203.605 | 400.964.264 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI  | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017<br>PER ANNO DI FORMAZIONE |                  |                  |                  |                   |
|----------------|--|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                |  | Anno 2013 e precedenti  | Anno 2014        | Anno 2015        | Anno 2016        | Anno 2017         |
| ABA530         | CREDITI V/ COMUNI  | 20.535  | -                | -                | -                | -                 |
|                | <b>CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>                          |   |                  |                  |                  |                   |
| 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             | -   | -                | -                | 1.185.001        | 7.055.544         |
| ABA590         | Acconto quota FSR da distribuire   | -   | -                | -                | -                | -                 |
| ABA600         | CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE                                 | 424.032   | 38.245           | 6.909            | 36.200           | 445.493           |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>                                 | <b>424.032</b>  | <b>38.245</b>    | <b>6.909</b>     | <b>1.221.201</b> | <b>7.501.037</b>  |
|                | <b>CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI</b>                          |   |                  |                  |                  |                   |
| ABA620         | Crediti v/enti regionali:  |   |                  |                  |                  |                   |
| ABA630         | Crediti v/sperimentazioni gestionali:  |   |                  |                  |                  |                   |
| ABA640         | Crediti v/altre partecipate:   |   |                  |                  |                  |                   |
| ABA650         | CREDITI V/ERARIO   | 97.875  | 10.370           | 13.762           | -                | 137.166           |
|                | <b>CREDITI V/ ALTRI</b>  |   |                  |                  |                  |                   |
| ABA670         | Crediti v/clienti privati  | 9.848.913   | 1.190.586        | 1.070.508        | 1.285.700        | 2.889.422         |
| ABA680         | Crediti v/gestioni liquidatorie  | -   | -                | -                | -                | -                 |
| ABA690         | Crediti v/altri soggetti pubblici  | 752.780   | 94.408           | 629.118          | 883.844          | 4.649.415         |
| ABA700         | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca  | -   | -                | -                | -                | -                 |
| ABA710         | Altri crediti diversi  | 877.329   | 27.584           | 167.749          | 100.695          | 3.820.029         |
|                | <b>TOTALE PER ANNO FORMAZIONE</b>  | <b>12.021.464</b>   | <b>1.306.025</b> | <b>1.888.047</b> | <b>3.491.441</b> | <b>18.997.069</b> |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI  | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017<br>PER SCADENZA |                |                 |
|----------------|--|--|----------------|-----------------|
|                |  | Entro<br>12 mesi                                       | Tra 1 e 5 anni | Oltre<br>5 anni |
|                | <b>CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE</b>   |  |                |                 |
|                | <b>Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:</b>                                      |  |                |                 |
|                | <i>Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000</i>       |  |                |                 |
| ABA210         |  | -  |                |                 |
| ABA220         | <i>Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN</i>   | -  |                |                 |
| ABA230         | <i>Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale</i>                                 | -  |                |                 |
| ABA240         | <i>Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale</i>                                 | -  |                |                 |
| ABA250         | <i>Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>          | -  |                |                 |
| ABA260         | <i>Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>                    | -  |                |                 |
|                | <b>Crediti v/ Stato - altro:</b>   |  |                |                 |
| ABA270         | <i>Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro</i>   | 2.375.726  |                |                 |
|                | <b>CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI</b>   |  |                |                 |
| ABA280         | <b>Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:</b>                                | -  |                |                 |
|                | <b>CREDITI V/ STATO - RICERCA</b>  |  |                |                 |
| ABA300         | <b>Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>                      | -  |                |                 |
| ABA310         | Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute                          | -  |                |                 |
| ABA320         | Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali                              | -  |                |                 |
| ABA330         | <b>Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>                       | -  |                |                 |
| ABA340         | <b>CREDITI V/ PREFETTURE</b>   | -  |                |                 |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/ STATO</b>   | 2.375.726  |                |                 |
|                | <b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>  |  |                |                 |
|                | <b>Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>           |  |                |                 |
| ABA370         | <i>Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>                                 | -  |                |                 |
| ABA380         | <i>Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>                    | -  |                |                 |
| ABA390         | <i>Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR</i>   | 8.116.003  |                |                 |
| ABA400         | <i>Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>                        | 364.850.243  |                |                 |
| ABA410         | <i>Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>                        | 30.663.898   |                |                 |
| ABA420         | <i>Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>                                     | -  |                |                 |
| ABA430         | <b>Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>       | 1.407.340  |                |                 |
| ABA440         | <b>Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b> | -  |                |                 |
| ABA450         | <b>Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro</b>                                | 12.209.522   |                |                 |
| ABA460         | <b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>  | 2.125.528  |                |                 |
|                | <b>CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>                         |  |                |                 |
| ABA480         | <b>Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</b>                        | 53.130.569   |                |                 |
| ABA490         | <b>Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</b>                            | -  |                |                 |
|                | <b>Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>                                      |  |                |                 |
| ABA500         | <i>Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite</i>                                       | -  |                |                 |
| ABA510         | <i>Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>                               | -  |                |                 |
| ABA520         | Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti   | -  |                |                 |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>                                      | 472.503.103  | -              |                 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI   | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017<br>PER SCADENZA |                |                 |
|----------------|---|--|----------------|-----------------|
|                |   | Entro<br>12 mesi                                       | Tra 1 e 5 anni | Oltre<br>5 anni |
| ABA530         | CREDITI V/COMUNI  | 20.535   |                |                 |
|                | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE<br/>PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>                      |  |                |                 |
| 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             | 8.240.545  |                |                 |
| ABA590         | Acconto quota FSR da distribuire  | -  |                |                 |
| ABA600         | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE<br/>PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>                      | 950.879  |                |                 |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE<br/>SANITARIE PUBBLICHE</b>                             | 9.191.424  | -              | -               |
|                | <b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O<br/>ENTI DIPENDENTI</b>                       |  |                |                 |
| ABA620         | Crediti v/enti regionali:   | -  |                |                 |
| ABA630         | Crediti v/sperimentazioni gestionali:   | -  |                |                 |
| ABA640         | Crediti v/altre partecipate:  | -  |                |                 |
| ABA650         | <b>CREDITI V/ERARIO</b>   | 259.174  |                |                 |
|                | <b>CREDITI V/ALTRI</b>  |  |                |                 |
| ABA670         | Crediti v/clienti privati   | 5.677.754  |                |                 |
| ABA680         | Crediti v/gestioni liquidatorie   | -  |                |                 |
| ABA690         | Crediti v/altri soggetti pubblici   | 6.092.865  |                |                 |
| ABA700         | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca                                       | -  |                |                 |
| ABA710         | Altri crediti diversi   | 4.365.405  |                |                 |

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

| DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI<br>PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in<br>compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|---|------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA<br>SENESE             |                              |                               | 246.704           |
| AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA<br>MEYER            |                              |                               | 2.043.568         |
| AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA<br>CAREGGI            |                              |                               | 122.836           |
| AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA<br>PISANA             |                              |                               | 133.319           |
| AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE TOSCANA<br>CENTRO       |                              |                               | 5.148.854         |
| AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE TOSCANA<br>SUD-EST      |                              |                               | 452.413           |
| AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST                          |                              |                               | 92.850            |
|   |                              |                               | <b>8.240.545</b>  |

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

I valori dei Crediti intraregionali per altre prestazioni al 31.12.2017 sono stati riconciliati con le singole Aziende Sanitarie della Regione.

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI   | Delibera n°/anno   | Importo delibera   | Riscosso negli esercizi precedenti (-) | Consistenza iniziale | Importo nuove deliberazioni | Riscossioni (-)   | Consistenza finale |
|----------------|---|--|--------------------|--|----------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|
| ABA280         | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti  |  |                    |  |                      |                             |                   |                    |
| ABA480         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti   |  | 314.998.200        | 222.827.406                            | 80.946.285           |                             | 27.815.716        | 53.130.569         |
|                | Piastra Servizi e Infett. (1° fase)   |  | 15.294.871,07      | 15.137.855                             | 157.016              |                             |                   | 157.016            |
|                | Piastra Servizi e Infett. (AIDS)  |  | 11.550.300,32      | 11.340.567                             | 209.733              |                             |                   | 209.733            |
|                | Piastra Servizi e Infett. (2° fase)   |  | 5.623.699,17       | 5.612.442                              | 11.257               |                             |                   | 11.257             |
|                | Riorganizzazione funzionale e ampliamento medicine S.Luca   | DD 2165/00   | 15.454.972,71      | 14.866.652                             | 588.321              |                             |                   | 588.321            |
|                | Nuova struttura di assistenza alla nascita - Careggi  | DD 5068/99 E DD 7321/99                                  | 1.704.307,77       | 1.537.124                              | 167.184              |                             |                   | 167.184            |
|                | Riorganizzazione funzionale e ampliamento chirurgie generali  | DD 2165/00   | 55.198.913,37      | 55.070.826                             | 128.087              |                             |                   | 128.087            |
|                | Direzione e multinazionale oncologico   | DD 4465/01   | 22.137.924,98      | 19.589.849                             | 2.548.076            |                             | 335.197           | 2.212.879          |
|                | Riorganizzazione funzionale e ampliamento C.T.O.  | DD 4465/01   | 40.697.836,56      | 34.024.474                             | 6.673.363            |                             |                   | 6.673.363          |
|                | Realizzazione di un edificio per il nuovo centro per l'attività libero professionale intramuraria e riorganizzazione funzionale clinica di ostetrico-ginecologica   |  | 6.868.876,76       | 6.780.907                              | 87.969               |                             |                   | 87.969             |
|                | Parcheggio auto personale CTO   | Importo variato con DEL 668/08 e DD 2181/08 e dd 1472/08 | 23.990.993,31      | 22.195.025                             | 1.795.969            |                             |                   | 1.795.969          |
|                | Riorganizzazione delle reti impiantistiche relative ai sistemi di produzione e distribuzione dell'energia elettrica e termica   | DCR 60/2002 - DEL 1349/02 - DD 6858/02 - DEL 976/07      | 14.639.296,71      | 14.585.013                             | 254.284              |                             | 8.979             | 245.305            |
|                | Realizzazione di un edificio volano   | DCR 60/2002 - DEL 1349/02 - DD 6858/02 - DEL 976/07      | 4.906.105,78       | 1.986.913                              | 2.919.193            |                             | 2.919.193         | -                  |
|                | INTERVENTI STRAORDINARI SUL PATRIMONIO STRUTTURALE E STRUMENTALE DELLA SANITA' - ANNO 2010.   | DEL 802/08 E DD 71/09 E DD 340/10                        | 5.628.520,00       | 4.000.000                              | 1.628.520            |                             | 1.628.520         | -                  |
|                | Proseguimento del programma pluriennale degli investimenti in sanità della Regione Toscana di cui all'art. 20 L. 67/88 e succ. mod. Delibera CIPE 25/01/2008. Decreto Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e Delle Finanze del 29/04/2008. | DEL 224/08 E DEL 781/08 E DEL 526/10 E DD 6738/10        | 475.000,00         | 467.286                                | 7.714                |                             |                   | 7.714              |
|                | Proseguimento del programma pluriennale degli investimenti in sanità della Regione Toscana di cui all'art. 20 L. 67/88 e succ. mod. Delibera CIPE 25/01/2008. Decreto Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e Delle Finanze del 29/04/2008. | DEL 224/08 E DEL 781/08 E DEL 526/10 E DD 5557/10        | 9.883.581,00       | 9.690.732                              | 192.849              |                             |                   | 192.849            |
|                | L.R. 65/2010-D.G.R. 835/2009. Piano Investimenti 2011-2013. ANNO 2013   | DEL 979/2011 D 5538/11 E DD 665/2013                     | 27.600.000,00      | 2.583.000                              | 13.792.491           |                             | 12.796.282        | 996.208            |
|                | Sviluppo delle funzioni di carattere regionale affidate all'AOU Careggi: investimenti per attività di ricerca in campo oncologico (CRL-ITT) e infrastrutture formative (FORMAS).  | DEL 291/12 E DD 5257/13                                  | 1.350.000,00       | -                                      | 1.350.000            |                             |                   | 1.350.000          |
|                | DGR 291/2012 - A.O.U. Careggi-Investimenti per attività di ricerca in campo oncologico(CRL-ITT) e infrastrutture formative (FORMAS) - Villa la Quiete   | DD 5257/13   | 1.500.000,00       | -                                      | 1.500.000            |                             |                   | 1.500.000          |
|                | DGR 795 DEL 03.09.2012 "L.R. n. 66/2011, art. 112: concessione di contributi regionali tramite bando per l'eliminazione delle barriere architettoniche con riferimento ad edifici o spazi che insistono sul territorio toscano" - AZIENDA SPEDALIERA CAREGGI            | DD 3587/13   | 93.400,00          | 26.700                                 | 66.700               |                             |                   | 66.700             |
|                | DGR 62/2013 e DGR 911/2013 Art.20 L.67/88 riparto 2008. Impegno di spesa ed accertamento intervento ammesso a finanziamento con Decreto del Ministero della Salute del 13 marzo 2014  | DD 2184/14   | 30.500.000,00      | 3.192.902                              | 27.307.099           |                             | 10.127.545        | 17.179.554         |
|                | DGR 62/2013, DGR 911/2013 e DGR 689/2014.Impegni di spesa ed accertamenti relativi agli interventi ammessi a Finanziamento con decreto Ministero della Salute del 15/09/2014 Art. 20 L. 67/88 riparto 2008  | dd 4587/14   | 16.500.000,00      | -                                      | 16.500.000           |                             |                   | 16.500.000         |
|                | D.G.R. 1272/2014 Assegnazione risorse agli Enti del Servizio Sanitario Regionale annualità 2014   | DD 1301/2015   | 1.000.000,00       | -                                      | 1.000.000            |                             |                   | 1.000.000          |
|                | DGR 1169/2015 - L.R. 77/2013 e 86/2014 Piano degli Investimenti Sanitari 2014-2016 - Impegno di spesa agli Enti del Servizio Sanitario Regionale - Annualità 2015.  | DD 6677/15   | 2.045.000,00       | -                                      | 2.045.000            |                             |                   | 2.045.000          |
|                | Realizzazione Asilo Nido  | Decreto RT 3014/2008                                     | 154.600,00         | 139.140                                | 15.460               |                             |                   | 15.460             |
|                | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione   |  |                    |  | -                    |                             |                   | -                  |
|                | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite  |  |                    |  | -                    |                             |                   | -                  |
|                | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005  |  |                    |  | -                    |                             |                   | -                  |
|                | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti   |  |                    |  |                      |                             |                   |                    |
| ABA490         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione   |  |                    |  |                      |                             |                   |                    |
| ABA500         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite  |  |                    |  |                      |                             |                   |                    |
| 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   |  |                    |  |                      |                             |                   |                    |
|                | <b>TOTALE</b>   |  | <b>314.998.200</b> | <b>222.827.406</b>                     | <b>80.946.285</b>    | <b>-</b>                    | <b>27.815.716</b> | <b>53.130.569</b>  |

**Tab.25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto**

**CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.**

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante. In particolare sono stati oggetto di svalutazione sostanzialmente i crediti verso privati, nonché alcune tipologie di crediti verso soggetti pubblici.

In particolare, nell'anno 2017, applicando le percentuali e le indicazioni contenute nel Decreto Dirigenziale Regionale n. 4930 del 9 aprile 2018 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana". Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 14575 del 30 dicembre 2016 è stato effettuato un accantonamento di circa 247 mila euro determinato considerando l'anzianità, la tipologia e le difficoltà di recuperabilità dei crediti, mantenendo comunque i medesimi criteri del precedente esercizio, anche nei casi delle poste svalutate al 100%.

**Altre informazioni relative ai crediti.**

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>CRED02 – Gravami.</b> Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?   | NO                        |  |                   |
| <b>CRED03 – Cartolarizzazioni.</b> L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?  | NO                        |  |                   |
| <b>CRED04 – Altro.</b> 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                        |  |                   |

## 8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| CODICE MOD. SP | 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) |              |
| ABA730         | Partecipazioni in imprese controllate                                      |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |              |
|                | Partecipazioni in imprese collegate  |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |              |
|                | Partecipazioni in altre imprese  |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |              |
| ABA740         | Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni                        |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |              |
|                | <b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b> |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |              |

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

Nel presente Bilancio non risultano iscritte attività di tale natura.

| 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**

Nel presente Bilancio non risultano iscritte attività di tale natura.

| CODICE MOD. SP | 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) |               |
| ABA730         | Partecipazioni in imprese controllate:                                 |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |               |
|                | Partecipazioni in imprese collegate:                                   |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |               |
|                | Partecipazioni in altre imprese:                                       |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |               |
| ABA740         | Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)                            |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |               |

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

Nel presente Bilancio non risultano iscritte attività di tale natura.

**Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>AF01 – Gravami.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?   | NO                        |  |                   |
| <b>AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> 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                        |  |                   |
| <b>AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> 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                        |  |                   |
| <b>AF04 – Altro.</b> 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                  | 4.939           | 771.339                  | 773.496            | 2.782             |
| ABA770         | Istituto Tesoriere     | 4.960           | 752.783.635              | 735.867.615        | 16.920.980        |
| ABA780         | Tesoreria Unica        |                 |                          |                    |                   |
| ABA790         | Conto corrente postale | 135.739         | 669.878                  | 760.073            | 45.543            |
|                | <b>totale</b>          | <b>145.638</b>  | <b>754.224.852</b>       | <b>737.401.185</b> | <b>16.969.305</b> |

**Tab.29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide**

La voce ABA760 espone le disponibilità liquide giacenti al 31 dicembre 2017 presso la cassa economale dell'Azienda.

La voce ABA770 espone le disponibilità liquide giacenti al 31 dicembre 2017 presso la Cassa di Risparmio di Firenze – Istituto Tesoriere dell'Azienda.

La voce ABA790 espone le disponibilità liquide giacenti sul c/c postale.

### DL01 – Fondi vincolati.

Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>DL02 – Gravami.</b> Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?   | NO                        |  |                   |
| <b>DL03 – Altro.</b> 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                        |  |                   |

## 10. Ratei e risconti attivi

| CODICE MOD. CE | RATEI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--------------|---------|----------------------|
|                |              |         |                      |

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

Rappresentano crediti in moneta e misurano quote di proventi la cui manifestazione numeraria avverrà in un esercizio successivo, ma di competenza - per la parte da essi maturata - dell'esercizio.

Al 31 dicembre 2017 non risultano iscritte in Bilancio attività di tale natura.

| CODICE MOD. CE | RISCONTI ATTIVI                            | Importo       | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--|---------------|----------------------|
| BA1740         | Altre prestazioni non sanitarie da privato | 1.231         |                      |
| BA2000         | Fitti immobiliari                          | 3.336         |                      |
| BA1690         | Premi assicurativi                         | 6.686         |                      |
|                |  | <b>11.252</b> |                      |

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

In tale voce sono esposti i costi che, pur essendo di competenza dell'esercizio successivo, hanno avuto la loro manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio.

### Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

| Informazione   | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| <b>RR01</b> – 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                        |                   |

## 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  | -                    | -                             | -                                     | -   | -                      | -                            | -                  | -  | -                 | -                 | -        |
| PAA010         | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:   | 363.511.213          | -                             | 976.480                               | 23.645.513  | -                      | -                            | 340.842.180        | -  | 70.461.014        | 4.439.649         | -        |
| PAA020         | Finanziamenti per beni di prima dotazione                                 | 45.272.165           | -                             | -                                     | 3.088.613   | -                      | -                            | 42.183.553         | -  | 10.140.084        | 4.439.649         | -        |
| PAA030         | Finanziamenti da Stato per investimenti                                   | -                    | -                             | -                                     | -   | -                      | -                            | -                  | -  | -                 | -                 | -        |
| PAA040         | Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88          | -                    | -                             | -                                     | -   | -                      | -                            | -                  | -  | -                 | -                 | -        |
| PAA050         | Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca                         | -                    | -                             | -                                     | -   | -                      | -                            | -                  | -  | -                 | -                 | -        |
| PAA060         | Finanziamenti da Stato per investimenti - altro                           | -                    | -                             | -                                     | -   | -                      | -                            | -                  | -  | -                 | -                 | -        |
| PAA070         | Finanziamenti da Regione per investimenti                                 | 290.214.849          | -                             | -                                     | 16.945.196  | -                      | -                            | 273.269.654        | -  | 50.581.894        | -                 | -        |
| PAA080         | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti                 | 4.016.886            | -                             | -                                     | -   | -                      | -                            | 4.016.886          | -  | -                 | -                 | -        |
| PAA090         | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 24.007.312           | -                             | 976.480                               | 3.611.705   | -                      | -                            | 21.372.087         | -  | 9.739.036         | -                 | -        |
| PAA100         | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI                  | 2.132.451            | -                             | 60.064                                | 317.011   | -                      | -                            | 1.875.504          | -  | 999.678           | -                 | -        |
| PAA110         | ALTRE RISERVE:  | 54.675               | 22.053                        | 462.731                               | -   | -                      | -                            | 495.353            | -  | -                 | -                 | -        |
| PAA120         | Riserve da rivalutazioni  | -                    | -                             | -                                     | -   | -                      | -                            | -                  | -  | -                 | -                 | -        |
| PAA130         | Riserve da plusvalenze da reinvestire                                     | 32.622               | -                             | 462.731                               | -   | -                      | -                            | 495.353            | -  | -                 | -                 | -        |
| PAA140         | Contributi da reinvestire   | -                    | -                             | -                                     | -   | -                      | -                            | -                  | -  | -                 | -                 | -        |
| PAA150         | Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti                   | -                    | -                             | -                                     | -   | -                      | -                            | -                  | -  | -                 | -                 | -        |
| PAA160         | Riserve diverse   | 22.053               | 22.053                        | -                                     | -   | -                      | -                            | -                  | -  | -                 | -                 | -        |
| 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   | - 2.152.971          | 61.707                        | -                                     | -   | -                      | -                            | 2.091.265          | -  | -                 | -                 | -        |
| PAA220         | UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO   | 39.654               | 39.654                        | -                                     | -   | -                      | 2.094.032                    | 2.094.032          | -  | -                 | -                 | -        |
|                | <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>  | <b>363.585.021</b>   | <b>-</b>                      | <b>1.499.275</b>                      | <b>23.962.525</b>                                     | <b>-</b>               | <b>2.094.032</b>             | <b>343.215.804</b> | <b>-</b>   | <b>71.460.692</b> | <b>4.439.649</b>  | <b>-</b> |

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

### ***Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.***

La voce PAA0020 “Finanziamenti per beni di prima dotazione” è stata movimentata nell’esercizio 2017 per la quota di sterilizzazione delle quote di ammortamento correlate.

La voce PAA070 “Finanziamenti da Regione per investimenti” accoglie i contributi in conto capitale destinati ad investimenti assegnati dalla Regione per l’acquisto di attrezzature sanitarie, i finanziamenti per investimenti strutturali tecnologici ex art. 20 Legge n. 67/1988, nonché i finanziamenti ex art. 71 Legge n. 488/1988 relativi al “Piano straordinario di interventi per la riqualificazione dell’assistenza sanitaria nei grandi centri urbani”. La voce evidenzia, inoltre, la quota di sterilizzazione correlata agli ammortamenti effettuati nell’esercizio per la tipologia in oggetto.

La voce PAA090 “ Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio” pari ad 976 mila euro equivale alla percentuale del 100% degli acquisti effettuati con autofinanziamento nell’anno 2017. Tale importo è stato stornato dal fondo sanitario regionale e imputato al conto “rettifiche per contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti” in ottemperanza a quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 e dalle indicazioni regionali pervenute e, successivamente diminuito per la sterilizzazione delle quote di ammortamento correlate.

La voce PAA100 “Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti” accoglie il contributo ricevuto a titolo di donazione nel corso dell’anno per l’acquisizione di cespiti e la sterilizzazione delle quote di ammortamento correlate.

La voce PAA130 “Riserve da plusvalenze da reinvestire” è stata movimentata nell’anno 2017 in seguito alla registrazione di una plusvalenza conseguente alla vendita di un terreno all’Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer.

La voce PAA160 “Riserve diverse” contiene un importo pari alla percentuale del 20% dell’utile dell’esercizio dell’anno 2003 e 2008 contabilizzato secondo la normativa regionale allora vigente. Nell’anno 2017 tale voce è stata interamente stornata, in base a quanto indicato con nota regionale A00GRT\_0253790\_2018-05-11, alla voce PAA210 “Utili (perdite) portati a nuovo”.

La voce PAA210 “Utili (perdite) portati a nuovo” accoglie gli utili e le perdite portate a nuovo dagli esercizi precedenti nonché il giroconto proveniente dalla voce PAA160 “riserve diverse” come sopra evidenziato.

La voce PAA220 “Utili (perdite) d’esercizio” evidenzia gli utili e le perdite dell’esercizio in corso pari a circa 2,094 milioni di euro.

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI | INFORMAZIONI           |                           |                           |  | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO              |                               |                                       |   |                        |                    |                 |                  |
|----------------|---|------------------------|---------------------------|---------------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|--------------------|-----------------|------------------|
|                |   | Vincolato o indistinto | Esercizio di assegnazione | Estremi del provvedimento | Destinazione (tipologia di beni acquisiti) | Consistenza all'inizio dell'esercizio | 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         | <b>Per beni di prima dotazione:</b>   |                        |                           |                           |  | 45.272.165                            | -                             | -                                     | 3.088.613   | -                      | 42.183.553         | 42.183.553      | 42.183.553       |
|                | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010                               |                        |                           |                           |  | 45.272.165                            | -                             | -                                     | 3.088.613   | -                      | 42.183.553         | 42.183.553      | 42.183.553       |
|                | ... assegnati a partire dall' 1/1/2010 (dettagliare)                        |                        |                           |                           |  |                                       |                               |                                       |   |                        | -                  | -               | -                |
| PAA030         | <b>Da Stato:</b>  |                        |                           |                           |  | -                                     | -                             | -                                     | -   | -                      | -                  | -               | -                |
|                | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010                               |                        |                           |                           |  | -                                     |                               |                                       |   |                        | -                  | -               | -                |
|                | ... assegnati a partire dall' 1/1/2010 (dettagliare)                        |                        |                           |                           |  | -                                     |                               |                                       |   |                        | -                  | -               | -                |
| PAA070         | <b>Da Regione:</b>  |                        |                           |                           |  | 290.214.849                           | -                             | -                                     | 16.945.196  | -                      | 273.269.654        |                 |                  |
|                | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010                               |                        |                           |                           |  |                                       |                               |                                       |   |                        | -                  |                 |                  |
|                | ... assegnati a partire dall' 1/1/2010 (dettagliare)                        |                        |                           |                           |  |                                       |                               |                                       |   |                        | -                  |                 |                  |
| PAA080         | <b>Da altri soggetti pubblici:</b>  |                        |                           |                           |  | 4.016.886                             | -                             | -                                     | -   | -                      | 4.016.886          | -               | -                |
|                | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010                               |                        |                           |                           |  | -                                     |                               |                                       |   |                        | -                  |                 |                  |
|                | ... assegnati a partire dall' 1/1/2010 (dettagliare)                        |                        |                           |                           |  | 4.016.886                             |                               |                                       |   |                        | 4.016.886          |                 |                  |
| PAA090         | <b>Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:</b>         |                        |                           |                           |  | 24.007.312                            | -                             | 976.480                               | 3.611.705   | -                      | 21.372.087         | -               | -                |
|                | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2010                               |                        |                           |                           |  |                                       |                               |                                       |   |                        | -                  |                 |                  |
|                | ... assegnati a partire dall' 1/1/2010 (dettagliare)                        |                        |                           |                           |  | 24.007.312                            | -                             | 976.480                               | 3.611.705   | -                      | 21.372.087         |                 |                  |

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

Ad integrazione della tabella si evidenzia il dettaglio dei contributi da Regione (PAA 070) assegnati negli anni 2015 e 2016

| ASSEGNAZIONI ANNI 2015 - 2016 |   |                  |
|-------------------------------|---|------------------|
| 2015                          | DGR 1169/2015 - L.R. 77/2013 e 86/2014 Piano degli Investimenti Sanitari 2014-2016 - Impegno di spesa agli Enti del | 2.045.000        |
|                               | <b>TOTALE 2015</b>  | <b>2.045.000</b> |
| 2016                          | Decreto RT 3014/2008 - Realizzazione Asilo Nido   | 154.600          |
|                               | <b>TOTALE 2016</b>  | <b>154.600</b>   |

| DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI               |                      |  | Valore finale  |
|---|-----------------------------------|----------------------|--|----------------|
|   | Valore al 31/12/2014 e precedenti | Valore al 31/12/2015 | Valore al 31/12/2016 (Valore iniziale) |                |
| Valore iniziale                                 | 2.000                             | 2.000                | 2.000                                  | 32.622         |
| Incrementi                                      | -                                 | -                    | 30.622                                 | 462.731        |
| Utilizzi  | -                                 | -                    | -                                      | -              |
| <b>Valore finale</b>                            | <b>2.000</b>                      | <b>2.000</b>         | <b>32.622</b>                          | <b>495.353</b> |

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

| DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI               |                      |  | Valore finale |
|-------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|--|---------------|
|                                     | Valore al 31/12/2014 e precedenti | Valore al 31/12/2015 | Valore al 31/12/2016 (Valore iniziale) |               |
| Valore iniziale                     | -                                 | -                    | -                                      | -             |
| Incrementi                          | -                                 | -                    | -                                      | -             |
| Utilizzi                            | -                                 | -                    | -                                      | -             |
| <b>Valore finale</b>                | <b>-</b>                          | <b>-</b>             | <b>-</b>                               | <b>-</b>      |

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Nel presente Bilancio non risultano iscritte passività di tale natura.

#### PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti erogati da privati cittadini, associazioni e aziende, per un importo complessivo di 60 mila euro così suddivisi:

- vincolati ad investimenti per l'acquisto di:

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| Imp.Sanit. Bassa tecnologia | 38.490        |
| Imp. e Macchinari Tecnici   | 6.452         |
| Imp. e Macchinari Economali | 122           |
| Altri beni                  | 15.000        |
| <b>Totale</b>               | <b>60.064</b> |

#### PN02 – Fondo di dotazione

Il fondo di dotazione, non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

**Altre informazioni relative al patrimonio netto**

| <b>Informazione</b>   | <b>Caso presente in azienda?</b> |  | <b>Se sì, illustrare</b> |
|---|----------------------------------|--|--------------------------|
| <b>PN03 – Altro.</b> 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 | Riclassifiche dell'esercizio | Utilizzi         | Valore finale     |
|----------------|--|----------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>PBA000</b>  | <b>FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>  |                      |                               |                              |                  |                   |
| <b>PBA010</b>  | <b>FONDI PER RISCHI:</b>   | <b>10.598.551</b>    | <b>2.385.018</b>              | -                            | <b>2.660.848</b> | <b>10.322.720</b> |
| PBA020         | Fondo rischi per cause civili e oneri processuali  | 3.007.271            | 2.385.018                     | 920.523                      | 966.469          | 5.346.343         |
| PBA030         | Fondo rischi per contenzioso personale dipendente  | 3.958.609            | -                             | 920.523                      | 823.114          | 2.214.972         |
| PBA040         | Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato   | -                    | -                             | -                            | -                | -                 |
| PBA050         | Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)  | 40.000               | -                             | -                            | -                | 40.000            |
| PBA060         | Altri fondi rischi:  | <b>3.592.671</b>     |                               | -                            | 871.266          | <b>2.721.405</b>  |
|                | fondo per interessi di mora  | 3.131.311            |                               |                              | 871.266          | 2.260.045         |
|                | fondo accantonamento contenziosi personale universitario   | 461.359              |                               |                              |                  | 461.359           |
|                |  | -                    |                               |                              |                  | -                 |
| <b>PBA070</b>  | <b>FONDI DA DISTRIBUIRE:</b>   |                      |                               |                              |                  |                   |
| 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   | -                    |                               |                              |                  | -                 |
| <b>PBA150</b>  | <b>QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:</b>  | <b>20.030.655</b>    | <b>1.362.418</b>              | -                            | <b>36.818</b>    | <b>5.568.924</b>  |
| PBA160         | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato                                       | 5.490.699            | 247.991,94                    | -                            | 998              | 3.233.978         |
| PBA170         | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)   | 6.765.640            | 643.506                       | -                            | 11.140           | 743.429           |
| PBA180         | Quote inutilizzate contributi per ricerca  | 4.964.229            | -                             | -                            | 1.314.042        | 3.650.187         |
| PBA190         | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati   | 2.810.086            | 470.920                       | -                            | 24.680           | 277.475           |
| <b>PBA200</b>  | <b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:</b>  | <b>19.120.836</b>    | <b>10.298.295</b>             | <b>0</b>                     | <b>4.958.127</b> | <b>24.461.003</b> |
| PBA210         | Fondi integrativi pensione   | -                    |                               |                              |                  | -                 |
| PBA230         | Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente  | 1.035.168            | 2.906.758                     |                              |                  | 3.941.926         |
| PBA240         | Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA  | -                    |                               |                              |                  | -                 |
| PBA250         | Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI   | 2.667                | 1.475                         |                              | -                | 4.142             |
| PBA260         | Altri fondi per oneri e spese  | <b>18.083.000</b>    | <b>7.390.063</b>              | <b>0</b>                     | <b>4.958.127</b> | <b>20.514.935</b> |
|                | fondo rimborsi INPDAP applicazione contratti   | 1.221.183            | 762.000                       |                              |                  | 1.983.183         |
|                | fondo accantonamento personale dipendente  | 2.045.128            |                               |                              | 337.508          | 1.707.621         |
|                | fondo accantonamento plusvalenze da alienazione patrimoniale per investimenti sanitari del C.R. n. 328/97            | 878.326              |                               |                              |                  | 878.326           |
|                | fondo per quota inutilizzata contributi finalizzati da fsn e per ricerca   | 445.717              |                               |                              |                  | 445.717           |
|                | fondo accantonamento integrazione trattamento economico della direzione aziendale e attività formazione obbligatoria | 172.545              | 40                            |                              |                  | 172.585           |
|                | fondo accantonamento aziendale per attività di formazione obbligatoria   | 110.481              | 12.395                        |                              | 3.200            | 119.676           |
|                | fondo accantonamento quota proventi da libera professione  | 5.727.240            | 396.782                       | -                            | 2.891.295        | 92.030            |
|                | fondo accantonamento utile attività da libera professione  | -                    | 1.105.064                     | 2.891.295                    | 321.403          | 3.674.957         |
|                | fondo accantonamento competenze personale universitario  | 950.017              | 1.000.000                     |                              | 921.814          | 1.028.203         |
|                | fondo accantonamento 1% incentivi personale dipendente   | 1.468.207            |                               |                              |                  | 1.468.207         |
|                | fondo spese future   | 2.961.147            |                               | -                            | 239.996          | 2.721.151         |
|                | fondo incentivo ex legge Merloni   | 1.771.027            | 320.784                       |                              |                  | 2.091.811         |
|                | fondo sperimentazioni sod  | 253.962              | 451.979                       | 239.996                      | 123.621          | 822.316           |
|                | fondo sperimentazioni no profit  | 26.007               | 43.888                        |                              |                  | 69.896            |
|                | fondo sperimentazione clinical trial office  | 52.015               | 87.777                        |                              |                  | 139.791           |
|                | fondo propine avvocati ex art. 9 co. 6 DL 90/2014  |                      | 50.801                        |                              |                  | 50.801            |
|                | <b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>   | <b>49.750.041</b>    | <b>14.045.731</b>             | -                            | <b>36.818</b>    | <b>13.187.900</b> |

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

| DETTAGLIO QUOTE<br>INUTILIZZATE CONTRIBUTI  | ASSEGNAZIONE INIZIALE<br>CONTRIBUTO |                       | UTILIZZI / COSTI                         |  |                   |                   | FONDO AL 31/12/2017 |                   |         |
|---|-------------------------------------|-----------------------|--|--|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------|
|   | Esercizio                           | Importo<br>contributo | Tipologia                                | Importo                                  |                   |                   |                     |                   |         |
|   |                                     |                       |  | Esercizio<br>2013 e<br>precedenti        | Esercizio<br>2014 | Esercizio<br>2015 |                     | Esercizio<br>2016 |         |
| Quote inutilizzate contributi<br>da Regione o Prov. Aut.<br>per quota FSR vincolato | anno 2014<br>e precedenti           |                       | B.1) Acquisti di beni                    |  |                   |                   |                     | 1.548.119         |         |
|   |                                     |                       | B.2) Acquisti di servizi<br>sanitari     |  |                   |                   |                     |                   |         |
|   |                                     |                       | B.3) Acquisti di servizi non<br>sanitari |  |                   |                   |                     |                   |         |
|   |                                     |                       | B.6) Costi del personale                 |  |                   |                   |                     |                   |         |
|   |                                     |                       | Altri costi (dettagliare)                |  |                   |                   |                     |                   |         |
|   |                                     |                       | <b>Totale</b>                            | -  |                   | -                 |                     |                   |         |
|   | anno 2015                           |                       |  | B.1) Acquisti di beni                    |                   |                   |                     |                   | -       |
|   |                                     |                       |  | B.2) Acquisti di servizi<br>sanitari     |                   |                   |                     |                   |         |
|   |                                     |                       |  | B.3) Acquisti di servizi non<br>sanitari |                   |                   |                     |                   |         |
|   |                                     |                       |  | B.6) Costi del personale                 |                   |                   |                     |                   |         |
|   |                                     |                       |  | Altri costi (dettagliare)                |                   |                   |                     |                   |         |
|   |                                     |                       |  | <b>Totale</b>                            |                   |                   |                     |                   |         |
|   | anno 2016                           |                       |  | B.1) Acquisti di beni                    |                   |                   |                     |                   | 707.604 |
|   |                                     |                       |  | B.2) Acquisti di servizi<br>sanitari     |                   |                   |                     |                   |         |
|   |                                     |                       |  | B.3) Acquisti di servizi non<br>sanitari |                   |                   |                     |                   |         |
|   |                                     |                       |  | B.6) Costi del personale                 |                   |                   |                     |                   |         |
|   |                                     |                       |  | Altri costi (dettagliare)                |                   |                   |                     |                   |         |
|   |                                     |                       |  | <b>Totale</b>                            |                   |                   |                     |                   |         |
|   | anno 2017                           | 1.512.438             |  | B.1) Acquisti di beni                    |                   |                   |                     |                   | 247.992 |
|   |                                     |                       |  | B.2) Acquisti di servizi<br>sanitari     |                   |                   |                     |                   |         |
| B.3) Acquisti di servizi non<br>sanitari  |                                     |                       |  |  |                   |                   |                     |                   |         |
| B.6) Costi del personale  |                                     |                       |  |  |                   |                   |                     |                   |         |
| Altri costi (dettagliare)   |                                     |                       |  |  |                   |                   |                     |                   |         |
| <b>Totale</b>   |                                     |                       |  |  |                   |                   |                     |                   |         |
| <b>TOTALE</b>   |                                     | <b>1.512.438</b>      | <b>TOTALE</b>                            |  |                   |                   |                     | <b>2.503.715</b>  |         |

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

Nella tabella sono stati riportati i valori del fondo al 31.12.2017 e le assegnazioni dell'esercizio 2017.

| DETTAGLIO QUOTE<br>INUTILIZZATE<br>CONTRIBUTI                                       | ASSEGNAZIONE INIZIALE<br>CONTRIBUTO |                       | UTILIZZI / COSTI                         |  |                   |                   | FONDO AL 31/12/2017 |                   |           |
|---|-------------------------------------|-----------------------|--|--|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------|
|   | Esercizio                           | Importo<br>contributo | Tipologia                                | Importo                                  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | Esercizio<br>2013 e<br>precedenti        | Esercizio<br>2014 | Esercizio<br>2015 |                     | Esercizio<br>2016 |           |
| Quote inutilizzate<br>contributi vincolati da<br>soggetti pubblici<br>(extra fondo) | anno 2014 e<br>precedenti           |                       | B.1) Acquisti di beni                    |  |                   |                   |                     | 4.035.254         |           |
|   |                                     |                       | B.2) Acquisti di servizi<br>sanitari     |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       | B.3) Acquisti di servizi non<br>sanitari |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       | B.6) Costi del personale                 |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       | Altri costi (dettagliare)                |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     | <b>Totale</b>         |  |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   | anno 2015                           |                       |  | B.1) Acquisti di beni                    |                   |                   |                     |                   | 146.180   |
|   |                                     |                       |  | B.2) Acquisti di servizi<br>sanitari     |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | B.3) Acquisti di servizi non<br>sanitari |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | B.6) Costi del personale                 |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | Altri costi (dettagliare)                |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     | <b>Totale</b>         |  |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   | anno 2016                           |                       |  | B.1) Acquisti di beni                    |                   |                   |                     |                   | 1.853.825 |
|   |                                     |                       |  | B.2) Acquisti di servizi<br>sanitari     |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | B.3) Acquisti di servizi non<br>sanitari |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | B.6) Costi del personale                 |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | Altri costi (dettagliare)                |                   |                   |                     |                   |           |
|   | <b>Totale</b>                       |                       |  |  |                   |                   |                     |                   |           |
| anno 2017   | 1.814.727                           |                       | B.1) Acquisti di beni                    |  |                   |                   |                     | 619.318           |           |
|   |                                     |                       | B.2) Acquisti di servizi<br>sanitari     |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       | B.3) Acquisti di servizi non<br>sanitari |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       | B.6) Costi del personale                 |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       | Altri costi (dettagliare)                |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   | <b>Totale</b>                       |                       |  |  |                   |                   |                     |                   |           |
| <b>TOTALE</b>   | <b>1.814.727</b>                    |                       |  |  |                   |                   | <b>6.654.577</b>    |                   |           |

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

Nella tabella sono stati riportati i valori del fondo al 31.12.2017 e le assegnazioni dell'esercizio 2017.

| DETTAGLIO QUOTE<br>INUTILIZZATE<br>CONTRIBUTI                                       | ASSEGNAZIONE INIZIALE<br>CONTRIBUTO |                       | UTILIZZI / COSTI                         |  |                   |                   | FONDO AL 31/12/2017 |                   |           |
|---|-------------------------------------|-----------------------|--|--|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------|
|   | Esercizio                           | Importo<br>contributo | Tipologia                                | Importo                                  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | Esercizio<br>2013 e<br>precedenti        | Esercizio<br>2014 | Esercizio<br>2015 |                     | Esercizio<br>2016 |           |
| Quote inutilizzate<br>contributi vincolati da<br>soggetti pubblici<br>(extra fondo) | anno 2014 e<br>precedenti           |                       | B.1) Acquisti di beni                    |  |                   |                   |                     | 4.035.254         |           |
|   |                                     |                       | B.2) Acquisti di servizi<br>sanitari     |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       | B.3) Acquisti di servizi non<br>sanitari |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       | B.6) Costi del personale                 |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       | Altri costi (dettagliare)                |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   | <b>Totale</b>                       |                       |  |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   | anno 2015                           |                       |  | B.1) Acquisti di beni                    |                   |                   |                     |                   | 146.180   |
|   |                                     |                       |  | B.2) Acquisti di servizi<br>sanitari     |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | B.3) Acquisti di servizi non<br>sanitari |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | B.6) Costi del personale                 |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | Altri costi (dettagliare)                |                   |                   |                     |                   |           |
|   | <b>Totale</b>                       |                       |  |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   | anno 2016                           |                       |  | B.1) Acquisti di beni                    |                   |                   |                     |                   | 1.853.825 |
|   |                                     |                       |  | B.2) Acquisti di servizi<br>sanitari     |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | B.3) Acquisti di servizi non<br>sanitari |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | B.6) Costi del personale                 |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       |  | Altri costi (dettagliare)                |                   |                   |                     |                   |           |
| <b>Totale</b>   |                                     |                       |  |  |                   |                   |                     |                   |           |
| anno 2017   | 1.814.727                           |                       | B.1) Acquisti di beni                    |  |                   |                   |                     | 619.318           |           |
|   |                                     |                       | B.2) Acquisti di servizi<br>sanitari     |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       | B.3) Acquisti di servizi non<br>sanitari |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       | B.6) Costi del personale                 |  |                   |                   |                     |                   |           |
|   |                                     |                       | Altri costi (dettagliare)                |  |                   |                   |                     |                   |           |
| <b>Totale</b>   |                                     |                       |  |  |                   |                   |                     |                   |           |
| <b>TOTALE</b>   |                                     | <b>1.814.727</b>      | <b>TOTALE</b>                            |  |                   |                   |                     | <b>6.654.577</b>  |           |

**Tab.39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca**

Nella tabella sono stati riportati i valori del fondo al 31.12.2017 e le assegnazioni dell'esercizio 2017.

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI            | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO |                    | UTILIZZI / COSTI                      |                                       |                |                |                  | FONDO AL 31/12/2017 |         |
|--|----------------------------------|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|------------------|---------------------|---------|
|  | Esercizio                        | Importo contributo | Tipologia                             | Importo                               |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  |                    |                                       | Esercizio 2013 e precedenti           | Esercizio 2014 | Esercizio 2015 | Esercizio 2016   |                     |         |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | anno 2014 e precedenti           |                    | B.1) Acquisti di beni                 |                                       |                |                |                  | 1.570.801           |         |
|  |                                  |                    | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                       |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  |                    | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                                       |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  |                    | B.6) Costi del personale              |                                       |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  |                    | Altri costi (dettagliare)             |                                       |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  | <b>Totale</b>      |                                       |                                       |                |                |                  |                     |         |
|  | anno 2015                        |                    |                                       | B.1) Acquisti di beni                 |                |                |                  |                     | 453.761 |
|  |                                  |                    |                                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  |                    |                                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  |                    |                                       | B.6) Costi del personale              |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  |                    |                                       | Altri costi (dettagliare)             |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  | <b>Totale</b>      |                                       |                                       |                |                |                  |                     |         |
|  | anno 2016                        |                    |                                       | B.1) Acquisti di beni                 |                |                |                  |                     | 492.154 |
|  |                                  |                    |                                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  |                    |                                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  |                    |                                       | B.6) Costi del personale              |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  |                    |                                       | Altri costi (dettagliare)             |                |                |                  |                     |         |
|  | <b>Totale</b>                    |                    |                                       |                                       |                |                |                  |                     |         |
| anno 2017  | 588.935                          |                    | B.1) Acquisti di beni                 |                                       |                |                |                  | 462.135             |         |
|  |                                  |                    | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                       |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  |                    | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                                       |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  |                    | B.6) Costi del personale              |                                       |                |                |                  |                     |         |
|  |                                  |                    | Altri costi (dettagliare)             |                                       |                |                | -                |                     |         |
|  | <b>Totale</b>                    |                    |                                       |                                       |                |                |                  |                     |         |
| <b>TOTALE</b>                                      | <b>588.935</b>                   |                    | <b>TOTALE</b>                         |                                       |                |                | <b>2.978.851</b> |                     |         |

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

Nella tabella sono stati riportati i valori del fondo al 31.12.2017 e le assegnazioni dell'esercizio 2017.

*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 del verbale del Collegio Sindacale |
|-------|---------------------------|--|
|-------|---------------------------|--|

**Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.**

|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>PBA020 - FONDO PER CAUSE LEGALI</b> | <p>Il Fondo è determinato, dalla U.O. Affari Legali, sulla base di un approfondito lavoro di elencazione e valorizzazione dei probabili rischi connessi alle cause pendenti (con esclusione della "Gestione diretta del rischio per responsabilità civile" di cui alla delibera della Regione Toscana n. 1209/2009), tenuto conto di tutti gli elementi a disposizione e del grado di probabilità dei relativi riflessi economici e finanziari futuri.</p> <p>In particolare viene effettuata una dettagliata analisi dalla quale scaturisce il valore di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>onorari previsti per legali incaricati e costi derivanti da probabile soccombenza della lite;</li> <li>somme che l'Azienda dovrà corrispondere in caso di possibile soccombenza della lite.</li> </ul> | <p>Il Collegio Sindacale ha attestato l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo con verbale n. 12 del 20.06.2018</p> |
|--|--|---|

|   |  |   |
|---|--|---|
|   | <p>Come previsto dai principi contabili nel “Fondo Rischi Cause Legali” è stato quantificato il valore di tutti i rischi considerati almeno “probabili”; in Nota Integrativa vengono fornite ulteriori indicazioni così come richiesto dalla Regione Toscana.</p> <p>La voce “accantonamento” comprende l’importo della rivalutazione delle cause in corso al 31.12.2016 e la valorizzazione delle cause insorte nell’anno 2017; la voce “utilizzi” include gli importi relativi ad oneri e spese legali sostenuti nell’esercizio in corso, ma precedentemente accantonati e le variazioni effettuate sulle cause esistenti al 31.12.2016 sia per gli oneri legali che per la probabile soccombenza mentre la voce “altri movimenti” comprende le riclassifiche effettuate nell’esercizio.</p>   |   |
| <b>PBA030 - FONDO RISCHI PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE</b> | <p>Tale fondo accoglie gli accantonamenti relativi a controversie con il personale dipendente, non ancora oggetto di causa giudiziaria.</p> <p>Nel corso dell’anno 2017 tale fondo ha subito variazioni sia per effetto della nuova valutazione dei contenziosi in essere che per l’utilizzo relativi a contenziosi precedentemente accantonati; la voce “altri movimenti” accoglie la riclassifica di un contenzioso ricollocato nel fondo cause civili.</p>  | <p>Il Collegio Sindacale ha attestato l’avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all’iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo con verbale n. 12 del 20.06.2018</p> |
| <b>PBA050 - FONDO RISCHI PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI</b>     | <p><i>FONDO RISCHI PRATICHE ASSICURATIVE</i></p> <p>Tale fondo è relativo al rischio, a cui è sottoposta l’Azienda, di richiesta di rimborsi assicurativi da parte di terzi per risarcimento danni per la parte non coperta dalle polizze assicurative.</p> <p>Poiché con deliberazione n. 1203 del 21 dicembre 2009, la Regione Toscana ha definito le linee guida per la “Gestione diretta del rischio per responsabilità civile”, riportando nel decreto n. 800/2012 – al paragrafo 7.4 – la correlata casistica per l’applicazione dei principi contabili per le Aziende Sanitarie, nel suddetto fondo è stato valorizzato il rischio correlato a sinistri sorti negli esercizi 2009 e precedenti per i quali le compagnie assicurative potrebbero non garantire la copertura.</p> <p>Nell’esercizio 2017 tale fondo non ha subito variazioni.</p> | <p>Il Collegio Sindacale ha attestato l’avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all’iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo con verbale n. 12 del 20.06.2018</p> |
| <b>PBA060 - ALTRI FONDI RISCHI</b>                                | <p><i>a. FONDO INTERESSI DI MORA</i></p> <p>Il fondo accoglie il valore dei probabili interessi di mora che potrebbero essere richiesti dai fornitori per debiti già scaduti al 31.12.2017, valorizzati secondo quanto previsto dal decreto dirigenziale della Regione Toscana n. 4930/2018. Poiché l’importo del fondo al 31.12.2017, al netto degli utilizzi per interessi di mora</p>   | <p>Il Collegio Sindacale ha attestato l’avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all’iscrizione dei fondi rischi ed oneri</p>  |

|  |   |  |
|--|---|--|
|  | <p>ricevuti nell'anno, risulta superiore alla sommatoria degli interessi di mora rilevati nel corso degli ultimi tre anni (escluso quello di chiusura), come previsto dal sopracitato decreto regionale, non è stato effettuato nessun accantonamento e si è provveduto a rettificare in diminuzione il fondo, riallineandolo al corretto valore</p> <p><i>b. FONDO ACCANTONAMENTO CONTENZIOSO PERSONALE UNIVERSITARIO</i></p> <p>Tale fondo evidenzia il contenuto di rischio inerente la soccombenza nel contenzioso instaurato con l'Università per l'individuazione della competenza di voci stipendiali pagate a personale universitario, relative ad un periodo precedente la costituzione dell'Azienda integrata, in cui l'incertezza tra l'analisi giuridico-economica (per quanto riguarda le situazioni individuali) e il quadro normativo di riferimento, ha creato variegate interpretazioni e complicate sovrapposizioni temporali.</p> <p>La quantificazione del rischio è stata effettuata accantonando l'intero importo richiesto dall'Ateneo, pur avendo l'Azienda presentato ricorso avverso la sentenza resa in primo grado di giudizio.</p> <p>Nell'esercizio 2017 tale fondo non ha subito variazioni.</p> | ed al relativo utilizzo con verbale n. 12 del 20.06.2018   |
| <b>PBA160 - QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI DA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER QUOTA F.S. VINCOLATO</b> | <p>Tale fondo è stato costituito in ottemperanza a quanto disposto dal Dlgs 118/2011 e accoglie la quota dei contributi non utilizzati provenienti sia dagli esercizi pregressi che dall'esercizio in corso. Nell'anno 2017 tra gli utilizzi sono stati contabilizzati gli importi derivanti dall'applicazione di quanto disposto dal Decreto Dirigenziale n. 4930 del 09.04.2018 "DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana". Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 14575 del 30 dicembre 2016"</p>  | Il Collegio Sindacale ha attestato l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo con verbale n. 12 del 20.06.2018 |
| <b>PBA170 - QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI VINCOLATI DA SOGGETTI PUBBLICI EXTRA FONDO</b>               | <p>Tale fondo è stato costituito in ottemperanza a quanto disposto dal Dlgs 118/2011 e accoglie la quota dei contributi non utilizzati provenienti sia dagli esercizi pregressi che dall'esercizio in corso.</p>  | Il Collegio Sindacale ha attestato l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo con verbale n. 12 del 20.06.2018 |
| <b>PBA180 - QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI PER</b>  | <p>Tale fondo è stato costituito in ottemperanza a quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 e accoglie la quota dei contributi non utilizzati provenienti sia dagli esercizi</p>   | Il Collegio Sindacale ha attestato l'avvenuto rispetto   |

|  |  |  |
|--|--|--|
| <b>RICERCA</b>   | pregressi che dall'esercizio in corso.   | degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo con verbale n. 12 del 20.06.2018  |
| <b>PBA190 - QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI VINCOLATI DA PRIVATI</b> | Tale fondo è stato costituito in ottemperanza a quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 e accoglie la quota dei contributi non utilizzati provenienti sia dagli esercizi pregressi che dall'esercizio in corso.  | Il Collegio Sindacale ha attestato l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo con verbale n. 12 del 20.06.2018 |
| <b>PBA230 – FONDO RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE DIPENDENTE</b>    | Tale fondo accoglie l'importo relativo al rinnovo dei contratti del personale dipendente.<br>Nell'esercizio 2017 tale fondo ha subito variazioni per effetto dell'accantonamento della quota per l'anno in corso, così come determinato secondo le indicazioni regionali.  | Il Collegio Sindacale ha attestato l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo con verbale n. 12 del 20.06.2018 |
| <b>PBA250 – FONDO RINNOVI CONVENZIONI MEDICI SUMAI</b>             | Tale fondo accoglie l'importo relativo alla rinnovo delle convenzioni per SUMAI, così come determinato con apposito atto regionale.<br>Nell'esercizio 2017 tale fondo ha subito variazioni per effetto dell'accantonamento della quota per l'anno in corso, così come determinato secondo le indicazioni regionali.  | Il Collegio Sindacale ha attestato l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo con verbale n. 12 del 20.06.2018 |
| <b>PBA260 - ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE</b>                      | <i>a. FONDO RIMBORSI I.N.P.D.A.P. APPLICAZIONE CONTRATTI</i><br>Tale fondo accoglie lo stimato rimborso che l'I.N.P.D.A.P. richiederà all'Azienda per la quota di pensione ad onere ripartito, calcolata per tutti i dipendenti andati in pensione nel periodo di riferimento.<br>Nell'esercizio 2017 tale fondo è stato incrementato per effetto di un accantonamento valorizzato a seguito del rinnovo contrattuale del comparto Sanità per il triennio 2016/2018. | Il Collegio Sindacale ha attestato l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo con verbale n. 12 del 20.06.2018 |

*b. FONDO ACCANTONAMENTO PERSONALE  
DIPENDENTE*

Tale fondo è destinato alla copertura degli oneri del personale dipendente scaturenti dalla messa a regime della struttura organizzativa prevista dal nuovo atto aziendale.

Trattasi di un fondo destinato alla modifica qualitativa della dotazione organica conseguente all'atto aziendale.

La quantificazione di tale accantonamento – che tiene conto degli effetti dei CC.NN.LL. nel tempo succedutesi ed include anche il calcolo degli oneri riflessi – è stata effettuata dalla struttura competente, a seguito delle risultanze dell'analisi comparativa (a livello di singola "struttura", semplice e/o complessa, attivata o da attivare) tra la situazione organizzativa attualmente esistente e quella a tendere, ossia derivante dall'applicazione del vigente atto aziendale.

Nell'esercizio 2017 quota parte di tale fondo è stata utilizzata in relazione all'applicazione del Protocollo di Intesa con l'Università di Firenze.

*c. FONDO ACCANTONAMENTO PLUSVALENZE DA  
ALIENAZIONI*

Tale fondo è alimentato attraverso le plusvalenze derivanti da alienazioni del patrimonio immobiliare destinato sia ad attività strumentale che a reddito. La finalità è quella di sospendere tali componenti positivi dal risultato d'esercizio destinandoli alla copertura di nuovi e eventuali investimenti (vedi art. 114 della Legge Regionale n. 40/2005 e smi).

Nell'esercizio 2017 tale fondo non ha subito variazioni.

*d. FONDO RICERCA DA FINANZIAMENTI FINALIZZATI*

Tale fondo, che non ha avuto incrementi nell'anno in corso, proviene da accantonamenti effettuati nell'esercizio 2011, antecedenti l'applicazione del decreto legislativo 118/2011.

Nell'esercizio 2017 tale fondo non ha subito variazioni.

*e. FONDO ACCANTONAMENTO INTEGRAZIONE  
TRATTAMENTO ECONOMICO DELLA DIREZIONE  
AZIENDALE*

Tale fondo rappresenta la sommatoria degli accantonamenti della quote – fino al 20% del compenso attribuito – determinata, dalla Regione, sulla base di appositi indicatori di verifica individuati al momento dell'attribuzione degli obiettivi e non ancora distribuiti.

Nell'anno 2017 tale fondo è stato incrementato solo per effetto di una piccola variazione relativa ad una correzione sui compensi erogati.

*f. FONDO ACCANTONAMENTO AZIENDALE PER ATTIVITÀ DI FORMAZIONE OBBLIGATORIA DELLA DIREZIONE AZIENDALE*

Tale fondo rappresenta l'accantonamento della quota non utilizzata del contributo annuo previsto per l'attività di formazione obbligatoria della direzione aziendale. Nell'anno 2017 tale fondo è stato incrementato per la quota di competenza dell'esercizio e decrementato in seguito ad un utilizzo per un corso di formazione della Direzione Aziendale.

*g. FONDO ACCANTONAMENTO QUOTA PROVENTI DA LIBERA PROFESSIONE*

Tale fondo, costituito in base ai parametri previsti dalla vigente normativa, è destinato alla copertura delle obbligazioni attinenti all'attività libero professionale effettuata dal personale dipendente.

Nell'anno 2017 tale fondo è stato incrementato per la quota di competenza dell'esercizio e decrementato in seguito al suo utilizzo. Inoltre nell'esercizio in corso si è provveduto a stornare le quote dell'utile conseguito a fronte dello svolgimento dell'attività della libera professione intramoenia, accantonate negli esercizi precedenti al 2017, per allocarle in uno specifico fondo

*h. FONDO ACCANTONAMENTO UTILE DA LIBERA PROFESSIONE*

Nell'anno 2017 si è provveduto alla creazione di tale fondo, riclassificando le quote dell'utile conseguito a fronte dello svolgimento dell'attività della libera professione intramoenia, accantonate negli esercizi precedenti al 2017; inoltre è stato effettuato l'accantonamento della quota relativa all'anno 2017 ed è iniziato il suo utilizzo, finalizzato ad indirizzare tale risultato positivo a specifici progetti volti alla riduzione delle liste di attesa a beneficio della generalità degli utenti nell'anno 2018 e successivi.

*i. FONDO ACCANTONAMENTO COMPETENZE PERSONALE UNIVERSITARIO*

Il fondo accoglie tutte le competenze del personale universitario che, sebbene riferibili all'anno di riferimento od a quelli precedenti al momento della redazione del bilancio non solo non sono state ancora pagate dall'Università, ma sono ancora oggetto di stima. Nello specifico, ad esempio, tale voce può

riguardare il percorso di allineamento, di cui si prevede l'effettuazione successiva, dell'indennità relativa all'attività assistenziale per la componente "docente" in relazione alle voci economiche soggette alla contrattazione integrativa aziendale.

Nell'anno 2017 tale fondo è stato diminuito in seguito all'erogazione di emolumenti precedentemente accantonati ed è stato implementato per le somme riferite all'esercizio in corso.

*j. FONDO ACCANTONAMENTO 1% INCENTIVI  
PERSONALE DIPENDENTE*

Il fondo accoglie le risorse relative al c.d. "1%" determinato quale incremento sui singoli fondi contrattuali, accantonate nell'esercizio 2016.

Nell'esercizio 2017 tale fondo non ha subito variazioni.

*k. FONDO SPESE FUTURE*

Tale fondo è stato costituito:

- da un accantonamento, a fronte del ricevimento di una nota di credito di pari importo da Villa Donatello, a seguito del provvedimento dell'agenzia delle entrate per un errore sul presupposto d'imposta, ai fini della restituzione agli aventi diritto. L'inserimento tra i fondi di tale importo deriva dall'incertezza, al momento dell'elaborazione del presente bilancio, dell'esatto ammontare da attribuire a ciascun possibile creditore. Nell'anno 2014 l'accantonamento si riferisce ad un ulteriore nota di credito dell'Istituto Bufalini.
- da un accantonamento derivante da un rimborso effettuato da INASSITALIA a seguito della "Sentenza Trib. Civile Sez. III N° 3199/10, in attesa che tale sentenza diventi definitiva e quindi sia possibile contabilizzare tale importo tra i proventi straordinari.
- quote riferite a sperimentazioni cliniche le cui effettive destinazioni di utilizzo, su richiesta degli sperimentatori, non sono ancora state determinate, antecedenti all'entrata in vigore del regolamento di cui al provvedimento aziendale n. 776/2014.

Nell'anno 2017 tale fondo è stato decrementato solamente per effetto di un giroconto con il quale le quote riferite alle sperimentazioni cliniche, come sopra meglio specificato, sono state attribuite all'apposito Fondo Sod.

*l. FONDO INCENTIVO EX LEGGE MERLONI*

La costituzione di tale fondo avviene, in base a quanto previsto dalla vigente normativa (ex articolo 113 Dlgs 50/2016).

Nell'anno 2017 tale fondo ha subito soltanto una movimentazione in incremento.

*m. FONDO SPERIMENTAZIONI SOD*

Tale fondo accoglie gli importi conseguenti alla ripartizione dei proventi derivanti dall'attività di ricerca clinica in base al regolamento di cui al provvedimento aziendale n. 776/2014.

Nell'esercizio 2017 il fondo è stato incrementato sia per le quote, così come individuate dal sopra citato regolamento, in seguito all'emissione di fatture relative a sperimentazioni cliniche effettuate nell'anno in corso sia per effetto della corretta attribuzione di un importo precedentemente allocato nei fondi spese future; è stato, altresì, utilizzato per la corrispettiva quota di costi di competenza dell'esercizio.

*n. FONDO SPERIMENTAZIONI NO PROFIT*

Tale fondo accoglie gli importi conseguenti alla ripartizione dei proventi derivanti dall'attività di ricerca clinica in base al regolamento di cui al provvedimento aziendale n. 776/2014.

Nell'esercizio 2017 il fondo è stato incrementato per le quote, così come individuate dal sopra citato regolamento, in seguito all'emissione di fatture relative a sperimentazioni cliniche effettuate nell'anno in corso.

*o. FONDO SPERIMENTAZIONE CLINICAL TRIAL OFFICE*

Tale fondo accoglie gli importi conseguenti alla ripartizione dei proventi derivanti dall'attività di ricerca clinica in base al regolamento di cui al provvedimento aziendale n. 776/2014.

Nell'esercizio 2017 il fondo è stato incrementato per le quote, così come individuate dal sopra citato regolamento, in seguito all'emissione di fatture relative a sperimentazioni cliniche effettuate nell'anno in corso.

*p. FONDO PROPINE AVVOCATI EX ART. 9 CO. 6 DL 90/2014*

Tale fondo è stato costituito nell'anno in corso ai sensi dell'art. 9 DL 90/2014 ed accoglie sia le propine derivanti da cause vinte (la cui corresponsione è posta a carico di terzi soccombenti in giudizio) sia le c.d.

|  |   |  |
|--|---|--|
|  | spese compensate e transazioni giudiziali ai sensi del co 6 dello stesso art 9., nei limiti relativi al 2013 per quest'ultimo tipo di corresponsione. |  |
|--|---|--|

| Informazione  | Caso presente in azienda? | Se si, illustrare   |                                     |  |  |  |                     |           |                 |                                     |                              |     |  |           |                              |     |            |  |  |     |            |  |
|---|---------------------------|---|-------------------------------------|--|--|--|---------------------|-----------|-----------------|-------------------------------------|------------------------------|-----|--|-----------|------------------------------|-----|------------|--|--|-----|------------|--|
| <b>FR01.</b> Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?  | NO                        |   |                                     |  |  |  |                     |           |                 |                                     |                              |     |  |           |                              |     |            |  |  |     |            |  |
| <b>FR02.</b> Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?   | NO                        |   |                                     |  |  |  |                     |           |                 |                                     |                              |     |  |           |                              |     |            |  |  |     |            |  |
| <b>FR03.</b> 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?  | NO                        |   |                                     |  |  |  |                     |           |                 |                                     |                              |     |  |           |                              |     |            |  |  |     |            |  |
| <b>FR04 – Altro.</b> 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                        | <p>Informativa richiesta dalla Regione Toscana in merito al risarcimento da responsabilità civile</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Anno 2017</th> </tr> <tr> <th>Tipologia di eventi</th> <th>n° eventi</th> <th>Importo stimato</th> <th>Importo pagato in corso d'anno 2017</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Liquidati nell'anno in corso</td> <td>154</td> <td></td> <td>7.283.769</td> </tr> <tr> <td>Insorti nell'anno in corso *</td> <td>157</td> <td>17.590.550</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Relativi ad anni precedenti, non ancora liquidati **</td> <td>218</td> <td>23.916.400</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>* si precisa che il dato è riferito ad una stima effettuata sulla base della richiesta danni di parte</p> <p>** si precisa che il dato è riferito alla somma delle riserve "possibili e probabili" degli anni precedenti</p> | Anno 2017                           |  |  |  | Tipologia di eventi | n° eventi | Importo stimato | Importo pagato in corso d'anno 2017 | Liquidati nell'anno in corso | 154 |  | 7.283.769 | Insorti nell'anno in corso * | 157 | 17.590.550 |  | Relativi ad anni precedenti, non ancora liquidati ** | 218 | 23.916.400 |  |
| Anno 2017   |                           |   |                                     |  |  |  |                     |           |                 |                                     |                              |     |  |           |                              |     |            |  |  |     |            |  |
| Tipologia di eventi   | n° eventi                 | Importo stimato   | Importo pagato in corso d'anno 2017 |  |  |  |                     |           |                 |                                     |                              |     |  |           |                              |     |            |  |  |     |            |  |
| Liquidati nell'anno in corso  | 154                       |   | 7.283.769                           |  |  |  |                     |           |                 |                                     |                              |     |  |           |                              |     |            |  |  |     |            |  |
| Insorti nell'anno in corso *  | 157                       | 17.590.550  |                                     |  |  |  |                     |           |                 |                                     |                              |     |  |           |                              |     |            |  |  |     |            |  |
| Relativi ad anni precedenti, non ancora liquidati **  | 218                       | 23.916.400  |                                     |  |  |  |                     |           |                 |                                     |                              |     |  |           |                              |     |            |  |  |     |            |  |

### 13. Trattamento di fine rapporto

| CODICE MOD. SP | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO                      | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Utilizzi dell'esercizio | Valore finale |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------|
| PCA000         | Fondo per premi operosità medici SUMAI            | 95.794               | 48.335                        | 144.130                 | -             |
| PCA010         | Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente |                      |                               |                         |               |
|                | <b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>        | <b>95.794</b>        | <b>48.335</b>                 | <b>144.130</b>          | <b>-</b>      |

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

| Fondo  | Criteri di determinazione  |
|--|--|
| <b>PCA000 – FONDO PER PREMIO OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b> | Il fondo accoglie l'ammontare del premio di operosità maturato fino all'anno in corso. |

**Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.**

| Informazione   | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| <b>TR01 - Altro.</b> 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

| CODICE MOD. SP | 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           |                    |                                |  |
| PDA000         | MUTUI PASSIVI  | 33.001.602         | 41.177.332               | 2.497.918            | 71.681.015         |                                |  |
|                | <b>DEBITI V/STATO</b>  | -                  |                          |                      |                    |                                |  |
| PDA020         | Debiti v/Stato per mobilità passiva  | -                  |                          |                      | -                  |                                |  |
| PDA030         | Debiti v/Stato per mobilità passiva  | -                  |                          |                      | -                  |                                |  |
| PDA040         | Acconto quota FSR v/Stato  | -                  |                          |                      | -                  |                                |  |
| PDA050         | Debiti v/Stato per restituzione  | -                  |                          |                      | -                  |                                |  |
| PDA060         | Altri debiti v/Stato   | -                  |                          |                      | -                  |                                |  |
|                | <b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA</b>  | <b>373.710.270</b> | <b>386.138.193</b>       | <b>398.677.418</b>   | <b>361.171.044</b> | -                              | -  |
| PDA080         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma  | 12.123.593         | 41.240                   | 7.403.410            | 4.761.423          |                                |  |
| PDA090         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale                                  | 5.314.352          | 5.944.553                | 5.314.352            | 5.944.553          |                                |  |
| PDA100         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale                                  |                    |                          |                      |                    |                                |  |
| PDA110         | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma  | 356.272.325        | 380.152.400              | 385.959.657          | 350.465.068        |                                |  |
| PDA120         | Altri debiti v/Regione o Provincia   | -                  |                          |                      | -                  |                                |  |
|                | <b>DEBITI V/COMUNI:</b>  | -                  | -                        |                      | -                  |                                |  |
|                | <b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>  | <b>1.256.474</b>   | <b>3.333.336</b>         | <b>2.143.474</b>     | <b>2.446.337</b>   | <b>840.657</b>                 | <b>-</b>   |
| 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                                     | 1.145.385          | 3.063.347                | 1.904.639            | 2.304.093          | 807.121                        |  |
| PDA220         | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione   | 111.089            | 269.989                  | 238.834              | 142.243            | 33.536                         |  |
| PDA230         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto                       | -                  |                          |                      | -                  |                                |  |
|                | <b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>   | <b>1.256.474</b>   | <b>3.333.336</b>         | <b>2.143.474</b>     | <b>2.446.337</b>   |                                |  |
|                | <b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>   | <b>-</b>           | <b>-</b>                 | <b>-</b>             | <b>-</b>           | <b>-</b>                       | <b>-</b>   |
| PDA250         | Debiti v/enti regionali:   | -                  |                          |                      | -                  |                                |  |
| PDA260         | Debiti v/sperimentazioni gestionali:   | -                  |                          |                      | -                  |                                |  |
| PDA270         | Debiti v/altre partecipate:  | -                  |                          |                      | -                  |                                |  |
|                | <b>DEBITI V/FORNITORI:</b>   | <b>87.581.169</b>  | <b>432.571.556</b>       | <b>427.257.762</b>   | <b>92.894.963</b>  | <b>29.503.023</b>              | <b>1.043.824</b>   |
| PDA290         | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie                      | -                  |                          |                      | -                  |                                |  |
| PDA300         | Debiti verso altri fornitori   | 87.581.169         | 432.571.556              | 427.257.762          | 92.894.963         | 29.503.023                     | 1.043.824  |
|                | <b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>   | <b>237.530</b>     | <b>74.855.296</b>        | <b>75.028.849</b>    | <b>63.977</b>      |                                |  |
|                | <b>DEBITI TRIBUTARI:</b>   | <b>15.698.382</b>  | <b>132.626.597</b>       | <b>127.235.842</b>   | <b>21.089.137</b>  |                                |  |
|                | <b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>                                 | <b>10.961.835</b>  | <b>77.199.074</b>        | <b>77.295.996</b>    | <b>10.864.913</b>  |                                |  |
| PDA340         | <b>DEBITI V/ALTRI:</b>   | <b>42.662.116</b>  | <b>280.082.827</b>       | <b>289.378.177</b>   | <b>33.366.766</b>  | <b>318.851</b>                 |  |
| PDA350         | Debiti v/altri finanziatori  | -                  |                          |                      | -                  |                                |  |
| PDA360         | Debiti v/dipendenti  | 26.344.412         | 235.592.193              | 236.910.633          | 25.025.972         |                                |  |
| PDA370         | Debiti v/gestioni liquidatorie   | -                  |                          |                      | -                  |                                |  |
| PDA380         | Altri debiti diversi:  | 16.317.704         | 44.490.634               | 52.467.544           | 8.340.793          | 318.851                        |  |
|                | <b>totale</b>  | <b>565.109.377</b> | <b>1.427.984.211</b>     | <b>1.399.515.437</b> | <b>593.578.152</b> | <b>30.662.530</b>              |  |

**Tab.42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti**

La voce PDA000 “Mutui passivi” espone la consistenza del mutuo passivo contratto con la Cassa Depositi e Prestiti e del mutuo passivo contratto nell’anno 2017 con il Banco BPM SpA, meglio dettagliati nella tabella 45 della presente nota integrativa.

La voce PDA080 “Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti” comprende il debito nei confronti della Regione Toscana, pari a circa 4,761 milioni di euro, sorto in seguito all’assegnazione della quota del fondo di anticipazione di cui alla Delibera regionale n. 186/2011 e al Decreto

Dirigenziale n. 3190/2013 ed oggetto di una compensazione per 7,383 milioni di euro effettuata dalla Regione Toscana tra alcune erogazioni di contributi in c/capitale dovute, a seguito di rendicontazione degli investimenti effettuati.

La voce PDA090 "Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale" espone i debiti verso la Regione derivanti da compensazioni dovute a mobilità sanitaria passiva intra regionale e da cessioni di sangue ed emoderivati: tale voce espone i debiti sorti nell'anno 2017.

La voce PDA110 "Acconto quota FRS da Regione o Provincia Autonoma" evidenzia il debito per anticipazione del Fondo Sanitario Indistinto, risultante dalla sommatoria delle erogazioni mensili ricevute, dopo aver esaurito la capienza del credito vantato nei confronti della Regione per Fondo Sanitario Indistinto, in base alla contabilizzazione delle assegnazioni regionali di competenza dell'anno.

Le voci PDA210 "Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre" e PDA220 "Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione" espongono i debiti verso le Aziende Sanitarie pubbliche, per prestazioni o consulenze sanitarie erogate all'Azienda, per personale comandato ed altri debiti.

La voce PDA300 "Debiti verso altri fornitori" comprende l'importo delle fatture, ricevute, contabilizzate e non ancora pagate al 31.12.2017, nonché la valorizzazione delle forniture di beni e servizi ricevuti ma non ancora fatturate a tale data. Pur rispettando i tempi contrattuali di pagamento il valore dei debiti risulta incrementato rispetto all'esercizio precedente, per effetto dei maggiori acquisti di beni e servizi.

La voce PDA310 "debiti v/istituto tesoriere" espone principalmente il debito esistente al 31 dicembre 2017 verso l'Istituto Tesoriere per anticipazioni di cassa, che presenta un significativo decremento rispetto alla consistenza dell'anno precedente.

La voce PDA320 "Debiti tributari" espone i debiti tributari certi verso l'Erario. Tale voce comprendere anche il debito sorto per effetto dell'applicazione "Split Payment" (legge 190/2014) che prevede la corresponsione al fornitore del solo importo imponibile e il versamento all'Erario dell'Imposta sul Valore Aggiunto addebitata dal fornitore. L'incremento deriva sostanzialmente dai debiti per IVA split ed è in linea con l'analoga variazione positiva registrata nei debiti verso i fornitori.

La voce PDA330 "debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale" espone i debiti verso Istituti Previdenziali. Tali debiti comprendono le quote relative a I.N.P.S., O.N.A.O.S.I., (ex) I.N.P.D.A.P., I.N.A.I.L. etc. da versare agli istituti di competenza secondo le relative scadenze nell'anno 2018. Tale voce è sostanzialmente invariata rispetto all'esercizio precedente.

La voce PDA360 "Debiti v/dipendenti" espone i debiti nei confronti di personale dipendente per competenze maturate nell'anno 2017 e precedenti, che saranno erogate nell'anno 2018.

La voce PDA380 "Altri debiti diversi" accoglie l'esposizione di tutti i debiti che non hanno trovato collocazione nelle voci precedenti. Tale voce presenta un significativo decremento dovuto al pagamento di un debito nei confronti dell'Università degli Studi di Firenze.

Si evidenzia che, nell'anno di riferimento, si è provveduto ad riallocare le fatture da ricevere nelle corrette categorie

Si segnala che i debiti al 31.12.2017 nei confronti di Estar sono stati oggetto di formale riconciliazione.

| CODICE MOD. SP | DEBITI  | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE |                  |                |                  |                    |
|----------------|---|-------------------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|
|                |   | Anno 2013 e precedenti        | Anno 2014        | Anno 2015      | Anno 2016        | Anno 2017          |
| <b>PDA000</b>  | <b>MUTUI PASSIVI</b>  | 32.351.117                    | -                | -              | -                | 39.329.898         |
|                | <b>DEBITI V/ STATO</b>  |                               |                  |                |                  |                    |
| 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  |                               |                  |                |                  |                    |
|                | <b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>  |                               |                  |                |                  |                    |
| PDA080         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti   | -                             | 4.740.593        | 0              | -                | 20.830             |
| PDA090         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale   | -                             | -                | -              | -                | 5.944.553          |
| PDA100         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale   | -                             | -                | -              | -                | -                  |
| PDA110         | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma   | -                             | -                | -              | -                | 350.465.068        |
| PDA120         | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma   | -                             | -                | -              | -                | -                  |
| <b>PDA130</b>  | <b>DEBITI V/COMUNI:</b>   |                               |                  |                |                  |                    |
|                | <b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>   |                               |                  |                |                  |                    |
| PDA160         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR  | -                             | -                | -              | -                | -                  |
| <b>PDA170</b>  | <b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>       | -                             | -                | -              | -                | -                  |
| <b>PDA180</b>  | <b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b> | -                             | -                | -              | -                | -                  |
| PDA190         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità   | -                             | -                | -              | -                | -                  |
| PDA200         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità   | -                             | -                | -              | -                | -                  |
| PDA210         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre  | 30.778                        | -                | -              | 410.356          | 1.862.959          |
| <b>PDA220</b>  | <b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>   | 37.302                        | 9.482            | 58             | 5.315            | 90.086             |
| <b>PDA230</b>  | <b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti</b>  | -                             | -                | -              | -                | -                  |
|                | <b>TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>   | <b>68.080</b>                 | <b>9.482</b>     | <b>58</b>      | <b>415.672</b>   | <b>1.953.045</b>   |
|                | <b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI</b>   |                               |                  |                |                  |                    |
| <b>PDA250</b>  | <b>Debiti v/enti regionali:</b>   |                               |                  |                |                  |                    |
| <b>PDA260</b>  | <b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>   |                               |                  |                |                  |                    |
| <b>PDA270</b>  | <b>Debiti v/altre partecipate:</b>  |                               |                  |                |                  |                    |
| <b>PDA280</b>  | <b>DEBITI V/FORNITORI:</b>  |                               |                  |                |                  |                    |
| PDA290         | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie                             | -                             | -                | -              | -                | -                  |
| PDA300         | Debiti verso altri fornitori  | 4.282.196                     | 877.693          | 392.849        | 1.108.732        | 86.233.493         |
| <b>PDA310</b>  | <b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>  | 19.471.405                    | 51.124           | 4.851.507      | 14.338.053       | 166.744            |
| <b>PDA320</b>  | <b>DEBITI TRIBUTARI:</b>  | 244.037                       | -                | 38.968         | 11.450           | 21.282.757         |
| <b>PDA330</b>  | <b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>  | 198.873                       | -                | -              | -                | 10.666.040         |
| <b>PDA340</b>  | <b>DEBITI V/ALTRI:</b>  | <b>2.788.166</b>              | <b>218.107</b>   | <b>141.059</b> | <b>825.963</b>   | <b>29.393.472</b>  |
| PDA350         | Debiti v/altri finanziatori   | -                             | -                | -              | -                | -                  |
| PDA360         | Debiti v/dipendenti   | 85.706                        | 1.284            | -              | 137.218          | 24.801.763         |
| PDA370         | Debiti v/gestioni liquidatorie  | -                             | -                | -              | -                | -                  |
| PDA380         | Altri debiti diversi:   | 2.702.460                     | 216.822          | 141.059        | 688.745          | 4.591.708          |
|                | <b>TOTALE PER ANNO FORMAZIONE</b>   | <b>7.337.314</b>              | <b>1.105.282</b> | <b>533.966</b> | <b>2.350.367</b> | <b>128.246.050</b> |

**Tab.43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione**

La consistenza delle voci PDA360 E PDA380 sono state determinate sulla base delle informazioni estratte dalla procedura gestionale.

| CODICE MOD. SP | DEBITI   | DEBITI PER SCADENZA |                |              |
|----------------|--|---------------------|----------------|--------------|
|                |  | Entro 12 mesi       | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| PDA000         | MUTUI PASSIVI  | 4.445.061           | 24.175.114     | 43.060.840   |
|                | <b>DEBITI V/STATO</b>  |                     |                |              |
| 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   | -                   |                |              |
|                | <b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>   |                     |                |              |
| PDA080         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti  | 4.761.423           |                |              |
| PDA090         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale  | 5.944.553           |                |              |
| PDA100         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale  | -                   |                |              |
| PDA110         | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma  | 350.465.068         |                |              |
| PDA120         | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma  | -                   |                |              |
| PDA130         | <b>DEBITI V/COMUNI:</b>  |                     |                |              |
|                | <b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>  |                     |                |              |
| PDA160         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR   | -                   |                |              |
| PDA170         | <b>Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>       | -                   |                |              |
| PDA180         | <b>Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b> | -                   |                |              |
| PDA190         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione                                     | -                   |                |              |
| PDA200         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione                                 | -                   |                |              |
| PDA210         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni   | 2.304.093           |                |              |
| PDA220         | <b>Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>   | 142.243             |                |              |
| PDA230         | <b>Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto</b>                      | -                   |                |              |
|                | <b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>   |                     |                |              |
|                | <b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>   |                     |                |              |
| PDA250         | Debiti v/enti regionali:   | -                   |                |              |
| PDA260         | Debiti v/ sperimentazioni gestionali:  | -                   |                |              |
| PDA270         | Debiti v/ altre partecipate:   | -                   |                |              |
| PDA280         | <b>DEBITI V/FORNITORI:</b>   | 92.894.963          |                |              |
| PDA290         | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie                              | -                   |                |              |
| PDA300         | Debiti verso altri fornitori   | 92.894.963          |                |              |
| PDA310         | <b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>   | 63.977              |                |              |
| PDA320         | <b>DEBITI TRIBUTARI:</b>   | 21.089.137          |                |              |
| PDA330         | <b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>   | 10.864.913          |                |              |
| PDA340         | <b>DEBITI V/ALTRI:</b>   | 33.366.766          |                |              |
| PDA350         | Debiti v/ altri finanziatori   | -                   |                |              |
| PDA360         | Debiti v/ dipendenti   | 25.025.972          |                |              |
| PDA370         | Debiti v/ gestioni liquidatorie  | -                   |                |              |
| PDA380         | Altri debiti diversi:  | 8.340.793           |                |              |

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 |
|----------------------------|--|---------------------------|--|-------------------|------------|-------------------|--------------------|----------------|
| DEBITO PER MUTUO V/CDDP    | Manutenzione straordinaria opere ospedaliere varie e acquisto attrezzature | Cassa Depositi e Prestiti | 835 del 28/02/2009                               | 36.000.000        | 30/06/2041 | 32.351.117        | 5,6280             |                |
| DEBITO PER MUTUO BANCO BPM | Manutenzione straordinaria opere ospedaliere varie e acquisto attrezzature | Banco BPM                 | 722 del 19.07.2016                               | 41.177.332        | 30/06/2027 | 39.329.898        | 2,2500             |                |
| <b>TOTALE MUTUI</b>        |  |                           |  | <b>77.177.332</b> |            | <b>71.681.015</b> |                    |                |

Tab.45 – Dettaglio mutui

| DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI<br>PER SINGOLA AZIENDA |  | Mobilità in<br>compensazione | Mobilità non in<br>compensazione | Altre prestazioni |
|--|--|------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE               |  | -                            | -                                | 38.595            |
| AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER              |  | -                            | -                                | 297.615           |
| AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA PISANA               |  | -                            | -                                | 121.109           |
| AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE TOSCANA CENTRO         |  | -                            | -                                | 1.616.393         |
| AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE TOSCANA SUD-EST        |  | -                            | -                                | 104.905           |
| AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST                         |  | -                            | -                                | 125.475           |
| <b>TOTALE</b>  |  |                              |                                  | <b>2.304.093</b>  |

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

I valori dei debiti intraregionali per altre prestazioni al 31.12.2017 sono stati riconciliati con le singole Aziende Sanitarie della Regione.

#### **DB01 – Transazioni**

I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.

#### **Altre informazioni relative a debiti.**

| Informazione   | Caso presente<br>in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|--|------------------------------|--|-------------------|
| <b>DB02 - Altro.</b> 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                           |  |                   |

## 15. Ratei e risconti passivi

| CODICE MOD. CE | RATEI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---------------|---------|----------------------|
|                |               |         | -                    |

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

Rappresentano debiti in moneta e misurano quote di costi la cui manifestazione numeraria avverrà in un esercizio successivo, ma di competenza - per la parte da essi maturata - dell'esercizio.

| CODICE MOD. CE | RISCONTI PASSIVI                                       | Importo       | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--|---------------|----------------------|
| AA1080         | Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 57.933        |                      |
|                | <b>totale</b>  | <b>57.933</b> |                      |

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

In tale voce sono esposti i ricavi che, pur essendo di competenza dell'esercizio successivo, hanno avuto la loro manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio.

### Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

| Informazione   | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| <b>RP01 – Altro.</b> 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                        |  |                   |

## 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 | 64.486             |                  | 24.182           | 40.304            |
| PFA010         | F.2) DEPOSITI CAUZIONALI                | 90.716             |                  |                  | 90.716            |
| PFA020         | F.3) BENI IN COMODATO                   | 95.232.952         | 395.751          | 1.408.265        | 94.220.438        |
| PFA030         | F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE               | 5.880.758          | 976.424          | 2.450.667        | 4.406.515         |
|                | <b>totale</b>                           | <b>101.268.911</b> | <b>1.372.175</b> | <b>3.883.114</b> | <b>98.757.973</b> |

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

### Altre informazioni relative a conti d'ordine.

| Informazione  | Caso presente in azienda? |    | Se sì, illustrare  |
|---|---------------------------|----|--|
| <b>CO01.</b> Sono state attivate operazioni di project finance?   | NO                        |    |  |
| <b>CO02.</b> Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?   |                           | SI | Risultano inseriti, fra i beni in comodato gratuito, i beni di proprietà dell'Università di Firenze                                    |
| <b>CO03 – Altro.</b> 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 | Nella voce PFA030 "Altri conti d'ordine" sono stati inserite le fidejussioni relative ai lavori effettuati sul patrimonio immobiliare. |

## 17. Contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO   | Quota capitaria | Funzioni    | Altro | Note |
|----------------|---|-----------------|-------------|-------|------|
| AA0030         | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto  | -               | 166.991.315 | -     |      |
| AA0080         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA       | -               | 1.407.340   | -     |      |
| AA0090         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | -               | -           | -     |      |

**Tab.50 – Dettagli contributi in conto esercizio**

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO         | Atto                            | Data       | Oggetto  | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|---|---------------------------------|------------|--|-------------------|--------------------|--------------|
|                |   |                                 |            |  |                   |                    |              |
| AA0020         | DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE: |                                 |            |  | 170.064.814       |                    |              |
| AA0030         | Quota F.S. regionale -indistinto            |                                 |            |  | 166.991.315       |                    |              |
|                | FONDO INDISTINTO                            |                                 |            |  |                   |                    |              |
|                |   | DGRT 478                        | 09.05.2017 | Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto per l'anno 2017 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale.                                 | 158.657.356       |                    |              |
|                |   | DGRT 1193                       | 30.10.2017 | Assegnazione intermedia 2017 alle Aziende Sanitarie della Toscana.   | 4.401.796         |                    |              |
|                |   | DGRT 1472                       | 19.12.2017 | Seconda assegnazione intermedia alle Aziende Sanitarie della Toscana per l'anno 2017.  | 1.033.391         |                    |              |
|                |   | DGRT 682                        | 18.06.2018 |  | 1.550.000         |                    |              |
| 16AV01         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 7.992             |                    |              |
| 16IR01         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 18.265            |                    |              |
| 16IR02         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 9.589             |                    |              |
| 16IR03         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 36.550            |                    |              |
| 16IR04         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 16.438            |                    |              |
| 16IR05         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 6.393             |                    |              |
| 16IR06         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 22.831            |                    |              |
| 16IR07         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 9.311             |                    |              |
| 16IR08         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 5.835             |                    |              |
| 16IR09         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 4.594             |                    |              |
| 16IR10         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 2.741             |                    |              |
| 16IR11         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 1.827             |                    |              |
| 16MO01         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 20.510            |                    |              |
| 16MO02         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 3.725             |                    |              |
| 16MO03         |   | DGRT 541/2016 E DDRT 14862/2016 |            | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016 | 2.483             |                    |              |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTIVI IN C/ESERCIZIO | Atto                               | Data            | Oggetto   | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------|---|-------------------|--------------------|--------------|
|                |                                       |                                    |                 |   |                   |                    |              |
| 16MO04         |                                       | DGRT 541/2016 E<br>DDRT 14862/2016 |                 | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016  | 6.208             |                    |              |
| 16MO05         |                                       | DGRT 541/2016 E<br>DDRT 14862/2016 |                 | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016  | 2.483             |                    |              |
| 16MO06         |                                       | DGRT 541/2016 E<br>DDRT 14862/2016 |                 | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016  | 9.998             |                    |              |
| 16MO07         |                                       | DGRT 541/2016 E<br>DDRT 14862/2016 |                 | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016  | 9.974             |                    |              |
| 16MO08         |                                       | DGRT 541/2016 E<br>DDRT 14862/2016 |                 | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016  | 3.725             |                    |              |
| 16MO09         |                                       | DGRT 541/2016 E<br>DDRT 14862/2016 |                 | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016  | 9.587             |                    |              |
| 16MO10         |                                       | DGRT 541/2016 E<br>DDRT 14862/2016 |                 | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016  | 2.283             |                    |              |
| 16MO11         |                                       | DGRT 541/2016 E<br>DDRT 14862/2016 |                 | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016  | 9.589             |                    |              |
| 16PD01         |                                       | DGRT 541/2016 E<br>DDRT 14862/2016 |                 | Progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016 destinata alla riduzione dei tempi di attesa per trapianto di cui alla delibera G.R. n. 541/2016  | 6.488             |                    |              |
| 17IDSP         |                                       |                                    | DDRT 11842/2017 | Legge regionale n.9/2003" Tutela sanitaria dello sport". Rimborso spese all'azienda ospedaliera universitaria Careggi. Funzionamento Commissione regionale per l'esame dei ricorsi avverso i giudizi di non idoneità alla pratica sportiva agonistica         | 3.870             |                    |              |
| 17ITTC         |                                       |                                    | DDRT 571/2017   | Core Research Laboratory dell'ITT - Impegno di spesa a favore dell'AOU Careggi dell'AOU Senese e dell'AOU Pisana per l'anno 2017  | 810.000           |                    |              |
| 17VEQR         |                                       |                                    | DDRT 18211/2017 | Impegno risorse anno 2017 a favore dell'A.O.U. Careggi per rimborso costi attività Centro regionale di riferimento per la verifica esterna di qualità (VEQ).  | 45.000            |                    |              |
| 17PATDOC       |                                       |                                    | DDRT 2690/2017  | Delibera n. 89/2017: impegno e liquidazione a favore delle Aziende OU Meyer e Careggi e dell'Azienda USL Toscana Sud Est per progetti aziendali di tutela del patrimonio documentale  | 32.000            |                    |              |
| 17PD15         |                                       |                                    | DDRT 5165/2017  | DGR 1234/2014: progetti aziendali impegno e liquidazione seconda tranche  | 5.883             |                    |              |
| 17PPBC         |                                       |                                    | DDRT 15356/2017 | GR n. 953/2017 "Prosecuzione del Progetto Persona - la buona cura"  | 40.000            |                    |              |
| 17AGENAS       |                                       |                                    | DDRT 7934/17    | 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 | 1.600             |                    |              |
| 17PMA          |                                       |                                    | DDRT 8955/2016  | DGR n. 846/2016: Progetto "Azioni di formazione sulla procreazione medicalmente assistita".   | 21.000            |                    |              |
| 17ARTR         |                                       |                                    | DDRT 6605/2016  | DGRT 303/2015 "Progetto di ricerca "Hemphilic arthropaty: from bleeding to damage. Stadiazione e terapie dell'artropatia emofilica".  | 30.000            |                    |              |
| 17MECO         |                                       |                                    | DDRT 16576/2017 | Delibera GRT 1224/2016- Programma di attività della struttura di riferimento regionale per le medicine complementari  | 120.000           |                    |              |
| 17CSER         |                                       |                                    | DDRT 19279/2017 | Repertorio di impegni per la Carta dei servizi  | 10.000            |                    |              |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO   | Atto            | Data       | Oggetto   | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|---|-----------------|------------|---|-------------------|--------------------|--------------|
|                |   |                 |            |   |                   |                    |              |
| AA0040         | Quota F.S. regionale - vincolato:   |                 |            |   | 3.073.499         | -                  |              |
|                |   | DGRT 682        | 18.06.2018 |   | 2.908.233         |                    |              |
|                | 17FOR1  | DDRT 13670/2017 |            | DGR 406/17: Approvazione e parziale liquidazione progetti formativi di cui alla L. 135/90 per la lotta all'AIDS   | 165.266           | -                  |              |
| AA0050         | EXTRA FONDO:  |                 |            |   | 2.957.224         | 1.037.306          |              |
| AA0070         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:   |                 |            |   | 1.174.219         | 832.456            |              |
|                | 17VEQR+   | DDRT 18211/2017 |            | Impegno risorse anno 2017 a favore dell'A.O.U. Careggi per rimborso costi attività Centro regionale di riferimento per la verifica esterna di qualità (VEQ).  | 905.000           | 832.456            |              |
|                | 17AGENAS+   | DDRT 7934/2017  |            | 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 | 3.000             | -                  |              |
|                | 17DRT17910  | DDRT 17910/2017 |            | DGR 1244/2016: assegnazione risorse alla AOU Careggi per l'attuazione del progetto "La corretta valutazione di idoneità del donatore e degli organi per assicurare l'efficacia e la sicurezza del trapianto"  | 266.219           | -                  |              |
| AA0080         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA       |                 |            |   | 1.407.340         |                    |              |
|                |   | DGRT 1473       | 19.12.2017 | Assegnazione intermedia 2017 alle Aziende Sanitarie di risorse extrafondo sanitario e altro payback.  | 1.407.340         |                    |              |
| AA0090         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA |                 |            |   |                   |                    |              |
| AA0100         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro  |                 |            |   |                   |                    |              |
| AA0110         | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)  |                 |            |   |                   |                    |              |
| AA0120         | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:                               |                 |            |   |                   |                    |              |
| AA0130         | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:  |                 |            |   | 206.422           | 146.170            |              |
|                | 15CSAA  | -               |            | Finanziamento AOU Meyer - Cooperazione Bolivia  | 5.633             | 4.010              |              |
|                | 17CSAB  | -               |            | Finanziamento AOU Meyer - Supporto miglioramento condizione di salute popolo Chaco boliviano  | 86.250            | 82.500             |              |
|                | 17FCAB  | -               |            | Finanziamento AOU Meyer - Piano di attività per la fibrosi cistica 2015-2016  | 85.660            | 59.660             |              |
|                | 17GFCG  | -               |            | Finanziamento USL Toscana Centro - Integrazione delle attività di oncologia con la medicina complementare   | 1.625             | -                  |              |
|                | 17MCCG  | -               |            | Finanziamento USL Toscana Centro - Integrazione delle attività di oncologia con la medicina complementare   | 22.400            | -                  |              |
|                | 17UGA   | -               |            | Finanziamento AOU Meyer - Progetto Uganda "Africa Rurale"   | 4.854             | -                  |              |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO                            | Atto                       | Data | Oggetto  | Importo assegnato  | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|--|----------------------------|------|--|--------------------|--------------------|--------------|
|                |  |                            |      |  |                    |                    |              |
| AA0140         | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)            |                            |      |  | 169.243            | 58.679             |              |
| AA0150         | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati: |                            |      |  | 169.243            | 58.679             |              |
|                | 13CARL   | -                          |      | Finanziamento INAIL - Carichi di lavoro e sicurezza degli operatori  | 27.850             | -                  |              |
|                | 14FISP   | -                          |      | Convenzione Formas/ISPO per gestione eventi formativi  | 22.288             | 11.101             |              |
|                | 17INAILFN  | -                          |      | Finanziamento INAIL - Bando BRIC "Bando Ricerche in Collaborazione con INAIL"  | 15.000             | 3.253              |              |
|                | 13CARL+  | -                          |      | Finanziamento INAIL - Carichi di lavoro e sicurezza degli operatori  | 2.780              | -                  |              |
|                | 17OCU  | -                          |      | Finanziamento Università degli Studi di Firenze - Clinica Oculistica   | 20.000             | 10.000             |              |
|                | 17ISTO   | -                          |      | Finanziamento Università degli Studi di Firenze - attività di diagnostica istopatologica trapiantologica                                 | 27.000             | -                  |              |
|                | 17TEMS   | -                          |      | Finanziamento Università degli Studi di Firenze -Neurologia  | 34.325             | 34.325             |              |
|                | 17UNIV   | -                          |      | Finanziamento Università degli Studi di Firenze  | 20.000             | -                  |              |
| AA0160         | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:  |                            |      |  | -                  | -                  |              |
| AA0170         | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:     |                            |      |  | -                  | -                  |              |
| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO                            | Atto                       | Data | Oggetto  | Importo assegnato  | Importo utilizzato | Codice conto |
| AA0180         | Contributi c/esercizio per ricerca                             |                            |      |  | 106.000            | 87.736             |              |
| AA0190         | Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:     |                            |      |  | -                  |                    |              |
| AA0200         | Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:  |                            |      |  | -                  |                    |              |
| AA0210         | Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:  |                            |      |  | -                  | -                  |              |
| AA0220         | Contributi da privati per ricerca:                             |                            |      |  | 106.000            | 87.736             |              |
|                | 17POBEC  | -                          |      | Finanziamento da AIRC - APOBEC in cancer development: a dual path to cancer  | 106.000            | 87.736             |              |
| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO                            | Atto                       | Data | Oggetto  | Importo assegnato  | Importo utilizzato | Codice conto |
| AA0230         | CONTRIBUTI DA PRIVATI:   |                            |      |  | 89.775             | 16.944             |              |
|                | 12BIOM   | DGRT 363/12 E DDRT 4162/12 |      | Studio di fattibilità per introdurre nel SSR un sistema cell factory e una biobanca regionale  | 813                | -                  |              |
|                | 13STRE   | GRANT AGREEMENT 608739     |      | Progetto UE STREAMER   | 5.227              | -                  |              |
|                | 15ECFT   | -                          |      | Contributo Ente Cassa di Risparmio di Firenze - determinazione non invasiva de lfattore RH fetale nelle donne in gravidanza RHD negativo | 10.000             | 10.000             |              |
|                | DON01/17   | -                          |      | Erogazione liberale  | 25.000             | 6.944              |              |
|                | DON03/17   | -                          |      | Erogazione liberale  | 261                | -                  |              |
|                | DON04/17   | -                          |      | Erogazione liberale  | 5.000              | -                  |              |
|                | DON05/17   | -                          |      | Erogazione liberale  | 585                | -                  |              |
|                | DON07/17   | -                          |      | Erogazione liberale  | 240                | -                  |              |
|                | DON09/17   | -                          |      | Erogazione liberale  | 500                | -                  |              |
|                | DON11/17   | -                          |      | Erogazione liberale  | 1.000              | -                  |              |
|                | DON17/17   | -                          |      | Erogazione liberale  | 1.000              | -                  |              |
|                | 17CRMC   | -                          |      | Contributo Ente Cassa di Risparmio di Firenze - riproduzione ass. omol.ed eter.: tecnologia TIME-LAPSE                                   | 40.000             | -                  |              |
|                | DON22/17   | -                          |      | Erogazione liberale  | 150                | -                  |              |
| AA0010         |  |                            |      | <b>TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>  | <b>173.217.813</b> | <b>1.141.986</b>   |              |

Tab.51 – Informativa contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI | Contributo assegnato | Quota destinata ad investimenti | Incidenza % |
|----------------|---|----------------------|---------------------------------|-------------|
| AA0020         | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale        | 170.064.814          | 976.480                         | 0,57%       |
| AA0060         | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo                     | 2.581.559            |                                 | 0,00%       |
| AA0110         | Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)      | 206.422              |                                 | 0,00%       |
| AA0140         | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)                         | 169.243              |                                 | 0,00%       |
| AA0180         | Contributi in c/esercizio per ricerca                                       | 106.000              |                                 | 0,00%       |
| AA0230         | Contributi in c/esercizio da privati  | 89.775               |                                 | 0,00%       |
| AA0010         | <b>Totale</b>   | <b>173.217.813</b>   | <b>976.480</b>                  | -           |

**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  |
|--|---------------------------|--|
| <b>CT01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | SI                        | la variazione negativa di 1,8 milioni di euro evidenzia un andamento costante tra i contributi da Regione, relativamente alla quota del Fondo Sanitario regionale e da extra fondo vincolati, mentre risulta una variazione positiva tra le risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA. Si registra un sensibile decremento nei contributi da altri soggetti pubblici e nelle assegnazioni regionali destinate alla ricerca. Anche nei contributi da privati si sono verificate minori erogazioni. |

## 18. Proventi e ricavi diversi

| RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) |  |
|--|--|
| AA0350   | Prestazioni di ricovero                                    |
| AA0360   | Prestazioni di specialistica ambulatoriale                 |
| AA0370   | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale |
| AA0380   | Prestazioni di File F                                      |
| AA0390   | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale        |
| AA0400   | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata             |
| AA0410   | Prestazioni termali  |
| AA0420   | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso             |
| AA0430   | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie              |

| RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) |  |
|--|--|
| AA0460   | Prestazioni di ricovero                                    |
| AA0470   | Prestazioni di specialistica ambulatoriale                 |
| AA0480   | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale |
| AA0490   | Prestazioni di File F                                      |
| 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                       |

|   |
|---|
| <b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b> |
|---|

| RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) |  |
|---|--|
|---|--|

|   |
|---|
| <b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b> |
|---|

|  |
|--|
| <b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b> |
|--|

|  |
|--|
| <b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>                 |
| <b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>           |
| <b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b> |

| ASL Centro         | ASL Nord Ovest    | ASL Sud Est       | A.O. Pisa      | A.O. Siena     | A.O. Careggi | A.O. Meyer    |                       |
|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|-----------------------|
| <b>320.589.123</b> | <b>17.349.831</b> | <b>23.686.290</b> | <b>170.737</b> | <b>102.182</b> | -            | <b>14.890</b> | <b>361.913.052,26</b> |
| 221.835.513        | 13.405.954        | 17.603.370        | 170.737        | 102.182        | -            | 14.890        | 253.132.645           |
| 57.738.218         | 1.977.376         | 2.909.595         | -              | -              | -            | -             | 62.625.189            |
|                    |                   |                   |                |                |              |               | -                     |
| 40.839.238         | 1.959.754         | 3.170.262         | -              | -              | -            | -             | 45.969.254            |
| -                  | -                 | -                 | -              | -              | -            | -             | -                     |
| -                  | -                 | -                 | -              | -              | -            | -             | -                     |
| -                  | -                 | -                 | -              | -              | -            | -             | -                     |
| -                  | -                 | -                 | -              | -              | -            | -             | -                     |
| 176.154            | 6.747             | 3.063             | -              | -              | -            | -             | 185.964               |

|  |  |  |  |  |  |  |                   |
|--|--|--|--|--|--|--|-------------------|
|  |  |  |  |  |  |  | <b>30.663.898</b> |
|  |  |  |  |  |  |  | 22.561.814        |
|  |  |  |  |  |  |  | 4.340.830         |
|  |  |  |  |  |  |  | -                 |
|  |  |  |  |  |  |  | 3.761.254         |
|  |  |  |  |  |  |  | -                 |
|  |  |  |  |  |  |  | -                 |
|  |  |  |  |  |  |  | -                 |
|  |  |  |  |  |  |  | -                 |
|  |  |  |  |  |  |  | -                 |
|  |  |  |  |  |  |  | -                 |
|  |  |  |  |  |  |  | -                 |

|  |  |  |  |  |  |  |                    |
|--|--|--|--|--|--|--|--------------------|
|  |  |  |  |  |  |  | <b>392.576.950</b> |
|--|--|--|--|--|--|--|--------------------|

|           |        |         |        |         |         |           |                  |
|-----------|--------|---------|--------|---------|---------|-----------|------------------|
| 4.170.351 | 41.291 | 157.710 | 84.967 | 118.415 | 111.289 | 1.313.937 | <b>5.997.960</b> |
|-----------|--------|---------|--------|---------|---------|-----------|------------------|

|  |  |  |  |  |  |  |                  |
|--|--|--|--|--|--|--|------------------|
|  |  |  |  |  |  |  | <b>1.005.207</b> |
|--|--|--|--|--|--|--|------------------|

|           |        |         |        |         |         |           |                  |
|-----------|--------|---------|--------|---------|---------|-----------|------------------|
| 4.170.351 | 41.291 | 157.710 | 84.967 | 118.415 | 111.289 | 1.313.937 | <b>7.003.167</b> |
|-----------|--------|---------|--------|---------|---------|-----------|------------------|

|             |            |            |         |         |         |           |                    |
|-------------|------------|------------|---------|---------|---------|-----------|--------------------|
| 324.759.474 | 17.391.122 | 23.843.999 | 255.704 | 220.597 | 111.289 | 1.328.827 | <b>367.911.012</b> |
|             |            |            |         |         |         |           | <b>31.669.104</b>  |
|             |            |            |         |         |         |           | <b>399.580.116</b> |

Tab.53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

| CODICE MOD. CE   | PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA  | Valore CE al 31/12/2017 | Valore CE al 31/12/2016 | Variazioni importo | Variazioni %  |
|--|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| AA0680   | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera   | 7.155.083               | 7.828.027               | - 672.944          | -8,60%        |
| AA0690   | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica   | 15.565.262              | 15.753.687              | - 188.425          | -1,20%        |
| 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)  | 108.724                 | 94.384                  | 14.340             | 15,19%        |
| AA0720   | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                            | -                       | -                       | -                  |               |
| AA0730   | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro  | -                       | -                       | -                  |               |
| AA0740   | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 807.755                 | 791.714                 | 16.041             | 2,03%         |
| <b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>                                   |   | <b>23.636.824</b>       | <b>24.467.811</b>       | <b>- 830.987</b>   | <b>-3,40%</b> |
| BA1210   | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera   | 11.531.262              | 12.033.232              | - 501.970          | -4,17%        |
| BA1220   | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica  | 4.711.297               | 4.755.596               | - 44.299           | -0,93%        |
| 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)  | 91.562                  | 79.569                  | 11.993             | 15,07%        |
| BA1250   | 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  | 505.107                 | 538.846                 | - 33.739           | -6,26%        |
| BA1270   | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -                       | -                       | -                  |               |
| <b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>         |   | <b>16.839.228</b>       | <b>17.407.243</b>       | <b>- 568.015</b>   | <b>-3,26%</b> |
| Indennità di esclusività medica per attività di libera professione |   | 9.328.831               | 9.444.089               | - 115.257          | -1,22%        |
| IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)      |   | 1.111.665               | 1.144.560               | - 32.895           | -2,87%        |
| Costi diretti aziendali  |   | 4.584.220               | 2.189.631               | 2.394.588          | 109,36%       |
| Costi generali aziendali   |   | 1.678.847               | -                       | 1.678.847          |               |
| Fondo di perequazione  |   | -                       | -                       | -                  |               |
| <b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>                              |   | <b>16.703.562</b>       | <b>12.778.280</b>       | <b>3.925.282</b>   | <b>30,72%</b> |

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

| DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI | REGIONE TOSCANA  | TOTALE   |
|--|------------------|----------|
| <b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>   |                  |          |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale   |                  |          |
| Medicinali senza AIC   |                  |          |
| Emoderivati di produzione regionale  |                  |          |
| <b>Sangue ed emocomponenti</b>   | 2.937.191        |          |
| <b>Dispositivi medici:</b>   |                  |          |
| Dispositivi medici   |                  |          |
| Dispositivi medici impiantabili attivi   |                  |          |
| Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)  |                  |          |
| <b>Prodotti dietetici</b>  |                  |          |
| <b>Materiali per la profilassi (vaccini)</b>   |                  |          |
| <b>Prodotti chimici</b>  |                  |          |
| <b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>                                      |                  |          |
| <b>Altri beni e prodotti sanitari:</b>   |                  |          |
| <b>Prodotti alimentari</b>   |                  |          |
| <b>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</b>                 |                  |          |
| <b>Combustibili, carburanti e lubrificanti</b>                                       |                  |          |
| <b>Supporti informatici e cancelleria</b>  |                  |          |
| <b>Materiale per la manutenzione</b>   |                  |          |
| <b>Altri beni e prodotti non sanitari:</b>   |                  |          |
| <b>TOTALE</b>  | <b>2.937.191</b> | <b>-</b> |

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

Non è possibile effettuare una ripartizione fra aziende clienti poiché i rimborsi derivanti dalla cessione di beni ad aziende sanitarie pubbliche della Regione derivano dalla registrazione della

mobilità attiva in compensazione relativa a plasmaderivati di produzione regionale e ad emocomponenti che confluiscono in un'unica banca regionale per poi essere distribuiti alle aziende. Si perde quindi il legame diretto fra azienda cedente ed azienda ricevente perché tutto è gestito da un sistema di banca centralizzata. La componente degli emocomponenti comprende anche la remunerazione del servizio di qualificazione biologica (NAT) per 2.519.032 euro.

**Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.**

| Informazione  | Caso presente in azienda? |           | Se sì, illustrare  |
|---|---------------------------|-----------|--|
| <p><b>PR01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?</p> |                           | <p>SI</p> | <p>La voce è decrementata di circa 749 mila euro sostanzialmente per effetto della contabilizzazione di componenti positivi in seguito a variazioni di stima registrate durante l'esercizio 2017. In particolare le variazioni si riferiscono all'adeguamento del fondo interessi di mora, del fondo cause civili e del fondo per il contenzioso con il personal dipendente.</p> <p>Le altre voci relative alla poste riferite ai fitti attivi, alle prestazioni non sanitarie relative all'attività commerciale ed al servizio mensa rimangono sostanzialmente stabili.</p> |

## 19. Acquisti di beni

| DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI<br>SANITARI<br>PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE           | Distribuzione    |           | TOTALE           |
|--|------------------|-----------|------------------|
|  | Diretta          | Per conto |                  |
| <b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>                                       |                  |           |                  |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 4.137.701        | -         | 4.137.701        |
| Medicinali senza AIC   | 5.039            | -         | 5.039            |
| Emoderivati di produzione regionale  | 54.833           | -         | 54.833           |
| <b>Prodotti dietetici</b>  | -                | -         | -                |
| <b>TOTALE</b>  | <b>4.197.573</b> | <b>-</b>  | <b>4.197.573</b> |

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

| CODICE<br>MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA<br>AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE         | REGIONE<br>TOSCANA | TOTALE   |
|-------------------|--|--------------------|----------|
| <b>BA0030</b>     | <b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>                                       | -                  |          |
| BA0040            | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 88.785             | -        |
| BA0050            | Medicinali senza AIC   | -                  | -        |
| BA0060            | Emoderivati di produzione regionale  | 2.460.195          | -        |
| <b>BA0070</b>     | <b>Sangue ed emocomponenti</b>   | <b>3.097.152</b>   | <b>-</b> |
| BA0210            | <b>Dispositivi medici:</b>   | -                  | -        |
| BA0220            | Dispositivi medici   | 11.782             | -        |
| BA0230            | Dispositivi medici impiantabili attivi   | -                  | -        |
| BA0240            | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                      | -                  | -        |
| <b>BA0250</b>     | <b>Prodotti dietetici</b>  | -                  | -        |
| <b>BA0260</b>     | <b>Materiali per la profilassi (vaccini)</b>                                       | -                  | -        |
| <b>BA0270</b>     | <b>Prodotti chimici</b>  | -                  | -        |
| <b>BA0280</b>     | <b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>                                    | -                  | -        |
| <b>BA0290</b>     | <b>Altri beni e prodotti sanitari:</b>   | -                  | -        |
| <b>BA0320</b>     | <b>Prodotti alimentari</b>   | -                  | -        |
| <b>BA0330</b>     | <b>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</b>               | -                  | -        |
| <b>BA0340</b>     | <b>Combustibili, carburanti e lubrificanti</b>                                     | -                  | -        |
| <b>BA0350</b>     | <b>Supporti informatici e cancelleria</b>  | -                  | -        |
| <b>BA0360</b>     | <b>Materiale per la manutenzione</b>   | -                  | -        |
| <b>BA0370</b>     | <b>Altri beni e prodotti non sanitari:</b>   | -                  | -        |
|                   | <b>TOTALE</b>  | <b>5.657.914</b>   | <b>-</b> |

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

Non è possibile effettuare una ripartizione fra aziende fornitrici poiché gli acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche della Regione derivano dalla registrazione della mobilità passiva in compensazione relativa a plasmaderivati di produzione regionale e ad emocomponenti che confluiscono in un'unica banca regionale per poi essere distribuiti alle aziende. Si perde quindi il legame diretto fra azienda cedente ed azienda ricevente perché tutto è gestito da un sistema di

banca centralizzata. La componente degli emocomponenti comprende anche la remunerazione del servizio di qualificazione biologica (NAT) per 244.806 euro.

### AB01 – Acquisti di beni

Le uniche tipologie di beni comprese nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari non monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino sono le acquisizioni relative a sangue ed emocomponenti. L'importo è infatti registrato nell'ambito del sistema di compensazione regionale degli scambi.

### Altre informazioni relative agli acquisti di beni

| Informazione   | Caso presente in azienda? |    | Se sì, illustrare   |
|--|---------------------------|----|---|
| <b>AB02.</b> Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta? |                           | SI | Si tratta del sangue, emocomponenti e plasmaderivati di produzione regionale, farmaci e dispositivi medici  |
| <b>AB03.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?   |                           | SI | Gli acquisti di beni, sanitari e non sanitari, presentano un rilevante aumento di circa 12,594 rispetto all'anno 2016 quale risultante di una variazione positiva nei beni sanitaria e di una variazione negativa nei beni non sanitari. In particolare, nella classe dei beni sanitari l'incremento significativo nei farmaci, nei presidi medico sanitari e negli altri beni sanitari è correlato all'ampliamento dell'attività erogata, mentre nella categoria dei beni non sanitari la contrazione è attribuibile principalmente ai generi alimentari in seguito all'esternalizzazione del servizio mensa ai degenti. |

## 20. Acquisti di servizi

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'                             | ASL Centro | ASL Nord Ovest | ASL Sud Est     | A.O. Pisa        | A.O. Siena     | A.O. Careggi | A.O. Meyer | TOTALE         |
|----------------|---|------------|----------------|-----------------|------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
|                | <b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>                          |            |                |                 |                  |                |              |            | <b>387.206</b> |
| BA0470         | Acquisti servizi sanitari per medicina di base                                  |            |                |                 |                  |                |              |            | -              |
| BA0510         | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica                                      |            |                |                 |                  |                |              |            | -              |
| BA0540         | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale            |            |                |                 |                  |                |              |            | -              |
| 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                            | 122.454    | 243.998        | 2.522           | 15.710           | 2.522          | -            | -          | 387.206        |
| 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                      |            | -              | -               | -                | -              |              |            | -              |
|                | <b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</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  |            |                |                 |                  |                |              |            | -              |
|                | <b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>  |            |                |                 |                  |                |              |            | <b>387.206</b> |
| SS0542         | <b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b> | <b>0</b>   | <b>-</b>       | <b>1.594,36</b> | <b>14.387,34</b> | <b>10672,8</b> | <b>0</b>     | <b>-</b>   | <b>26.655</b>  |
|                | <b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>           |            |                |                 |                  |                |              |            | <b>0</b>       |
|                | <b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>               |            |                |                 |                  |                |              | <b>-</b>   | <b>-</b>       |
|                | <b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>                                       |            |                |                 |                  |                |              |            | <b>413.861</b> |
|                | <b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>                                 |            |                |                 |                  |                |              |            | <b>-</b>       |
|                | <b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>                       |            |                |                 |                  |                |              |            | <b>413.861</b> |

Tab.58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI   | Valore CE al 31/12/2017 | Valore CE al 31/12/2016 | Variazioni importo | Variazioni %   |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>                                     |                         |                         |                    |                |
| BA0420         | - da convenzione   | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0430         | Costi per assistenza MMG   | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0440         | Costi per assistenza PLS   | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0450         | Costi per assistenza Continuità assistenziale  | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0460         | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)                                   | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0470         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale        | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0480         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale         | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>   |                         |                         |                    |                |
| BA0500         | - da convenzione   | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0510         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale         | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0520         | - da pubblico (Extraregione)   | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>             | <b>165.897</b>          | <b>250.593</b>          | <b>- 84.696</b>    | <b>-33,80%</b> |
| BA0540         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  | 26.655                  | 58.866                  | - 32.212           | -54,72%        |
| BA0550         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 89.765                  | 104.791                 | - 15.026           | -14,34%        |
| BA0560         | - da pubblico (Extraregione)   | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0570         | - da privato - Medici SUMAI  | 36.011                  | 78.570                  | - 42.559           | -54,17%        |
| BA0580         | - da privato   | 13.466                  | 8.365                   | 5.101              |                |
| BA0590         | Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati       | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0600         | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati             | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0610         | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private                      | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0620         | Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati                             | 13.466                  | 8.365                   | 5.101              |                |
| BA0630         | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>                           |                         |                         |                    |                |
| 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)  | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>                             |                         |                         |                    |                |
| BA0710         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0720         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0730         | - da pubblico (Extraregione)   | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0740         | - da privato   | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>                               |                         |                         |                    |                |
| BA0760         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0770         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0780         | - da pubblico (Extraregione)   | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0790         | - da privato   | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>                             | <b>814.041</b>          | <b>823.833</b>          | <b>- 9.792</b>     | <b>-1,19%</b>  |
| BA0810         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  | 387.206                 | 316.628                 | 70.578             | 22,29%         |
| BA0820         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0830         | - da pubblico (Extraregione)   | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0840         | - da privato   | 426.835                 | 507.205                 | - 80.370           | -15,85%        |
| BA0850         | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati         | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0860         | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati               | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0870         | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private                        | 426.835                 | 507.205                 | - 80.370           | -15,85%        |
| BA0880         | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati                               | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA0890         | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>                |                         |                         |                    |                |
| 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)  | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>                                |                         |                         |                    |                |
| 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) | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>   |                         |                         |                    |                |
| 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 31/12/2017 | Valore CE al 31/12/2016 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
|                | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>   | <b>984.649</b>          | <b>941.585</b>          | <b>43.065</b>      | <b>4,57%</b> |
| 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   | 984.649                 | 941.585                 | 43.065             | 4,57%        |
|                | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>  | <b>157.472</b>          | <b>69.481</b>           | <b>87.991</b>      | <b>-</b>     |
| 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  | 157.472                 | 69.481                  | 87.991             |              |
| BA1180         | - da privato (intraregionale)  | -                       | -                       | -                  |              |
| BA1190         | - da privato (extraregionale)  | -                       | -                       | -                  |              |
|                | <b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>  | <b>18.227.537</b>       | <b>18.227.537</b>       | <b>-</b>           | <b>0,00%</b> |
|                | <b>RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI</b>  | <b>1.156.465</b>        | <b>1.068.539</b>        | <b>87.926</b>      | <b>8,23%</b> |
| BA1290         | Contributi ad associazioni di volontariato   | 10.000                  | 63.300                  | -53.300            | -84,20%      |
| 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   | 1.133.112               | 1.001.011               | 132.102            | 13,20%       |
| BA1340         | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 13.353                  | 4.229                   | 9.124              |              |
|                | <b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE</b>               | <b>20.488.024</b>       | <b>19.170.367</b>       | <b>1.317.657</b>   | <b>6,87%</b> |
| BA1360         | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 97.315                  | 115.915                 | -18.599            | -16,05%      |
| BA1370         | Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici  | 17.943                  | 62.000                  | -44.057            | -71,06%      |
| BA1380         | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato                  | 20.011.750              | 18.815.127              | 1.196.623          | 6,36%        |
| BA1390         | Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000   | 1.602.944               | 1.886.520               | -283.575           | -15,03%      |
| BA1400         | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato   | -                       | -                       | -                  |              |
| BA1410         | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato  | 3.791.187               | 3.279.552               | 511.636            | 15,60%       |
| BA1420         | Indennità a personale universitario - area sanitaria   | 11.738.878              | 12.379.125              | -640.247           | -5,17%       |
| BA1430         | Lavoro interinale - area sanitaria   | 2.055.000               | 740.000                 | 1.315.000          |              |
| BA1440         | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria  | 823.741                 | 529.930                 | 293.810            | 55,44%       |
| BA1450         | Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando  | 361.017                 | 177.326                 | 183.691            | 103,59%      |
| BA1460         | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione               | 250.062                 | 89.061                  | 161.001            | 180,78%      |
| BA1470         | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università              | 34.086                  | 32.111                  | 1.975              |              |
| BA1480         | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)                 | 76.869                  | 56.154                  | 20.715             | 36,89%       |
|                | <b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>   | <b>5.486.927</b>        | <b>5.193.378</b>        | <b>293.549</b>     | <b>5,65%</b> |
| BA1500         | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 180.824                 | 383.841                 | -203.017           | -52,89%      |
| BA1510         | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione     | -                       | -                       | -                  |              |
| BA1520         | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)                              | 6.517                   | 6.915                   | -398               | -5,76%       |
| BA1530         | Altri servizi sanitari da privato  | 5.299.586               | 4.802.622               | 496.964            | 10,35%       |
| BA1540         | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva   | -                       | -                       | -                  |              |
| BA1550         | <b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>   | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>           | <b>-</b>     |

Tab.60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il 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**

Nel presente Bilancio non risultano iscritti costi di tale natura.

**Altre informazioni relative agli acquisti di servizi.**

| Informazione   | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare   |
|--|---------------------------|---|
| <b>AS01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | SI                        | <p>La voce degli acquisti di servizi sanitari evidenzia un modesto incremento di circa 1,166.</p> <p>Tale variazione è attribuibile ai minori costi sostenuti per l'attività libero professionale intramuraria, anche nell'ambito dei compensi erogati ai professionisti, peraltro correlati ai minori ricavi, sopra evidenziati, e ai maggiori oneri sostenuti per personale con mansioni sanitarie sia a contratto di lavoro autonomo sia fornito da agenzie interinali.</p> <p>Nelle altre categorie il confronto tra i due anni evidenzia un'andamento dei costi sostanzialmente stabile</p> <p>La voce dei servizi non sanitari presenta un'incremento di circa 3,9 milioni di euro. In particolare, mentre nei costi per formazione e nei costi per consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie non si registrano particolari variazioni, negli oneri per servizi non sanitari si registra un sensibile incremento nelle spese per il riscaldamento, per la pulizia e la lavanderia, nonché per il servizio di ristorazione, conseguente all'esternalizzazione dell'erogazione dei pasti ai degenti, iniziato nell'anno 2016.</p> |

**AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato**

Tale tipologia di servizi non è presente per la natura medesima dell'Azienda

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

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitario e sociosanitario relativamente a:

|  |   |                   |
|--|---|-------------------|
| ATTIVITA' CONSULENZA PERSONALE DIPENDENTE  |   | 563.709           |
| BORSISTI   |   | 660.389           |
| COMPENSI EROGATI A PERSONALE UNIVERSITARIO   |   | 12.778.114        |
| CONSULENZE AD ASL E ALTRI SOGG. PUBBLICI   |   | 115.258           |
| COSTO PERSONALE CON MANSIONI SANITARIE FORNITO DA AGENZIE INTERINALI   |   | 2.055.000         |
| PERSONALE DIPENDENTE TD CON CONTRATTO PRIVATO  |   | 146.285           |
| PERSONALE RELIGIOSO  |   | 163.352           |
| RIMBORSO ONERI STIPENDIALI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE E SOGGETTI PUBBLICI DELLA REGIONE |   | 284.148           |
| RIMBORSO ONERI STIPENDIALI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA AZIENDE SANITARIE   |   | 76.869            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1112 ORTOPEDIA ONCOLOGICA E RICOSTRUTTIVA             | 39.456            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1114 UNITA SPINALE UNIPOLARE                          | 71.254            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1117 CHIR. E MICROCHIR. RIC. MANO                     | 21.895            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1135 PNEUMOLOGIA INTERVENTISTICA                      | 39.171            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1137 CENTRO REGIONALE ALLOCAZIONE ORGANI              | 35.000            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1140 MEDICINA E CHIRURGIA D'URGENZA E ACCETTAZIONE    | 192.631           |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1141 MEDICINA PER LA COMPLESS. ASS. 2                 | 35.284            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1142 MEDICINA PER LA COMPLESS. ASS. 1                 | 43.234            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1144 MEDICINA INTERNA- IND-CARDIOVASCOL.              | 45.704            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1151 CARDIOLOGIA GENERALE                             | 16.069            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1154 MEDICINA PER LA COMPLESS. ASS. 4                 | 42.271            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1158 PROCREAZIONE MEDICALMENTE ASSISTITA              | 74.889            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1159 MEDICINA INTERNA INTERDISCIPLINARE               | 46.520            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1161 CHIRURGIA ONCOLOGICA A INDIRIZZO RO              | 69.373            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1162 CHIRURGIA D'URGENZA                              | 31.346            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1163 INTERVENTISTICA CARDIOLOGICA STRUTTURALE         | 42.000            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1164 NEUROCHIRURGIA 1                                 | 35.333            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1166 CARDIOCHIRURGIA                                  | 66.034            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1169 ALCOLOGIA  | 34.750            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1170 LABORATORIO BIOCHIMICA CLIN MOL                  | 25.317            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1174 CHIRURGIA VASCOLARE                              | 47.044            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1176 TERAPIE CELLULARI E MEDICINA TRASF               | 130.708           |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1179 MEDICINA INTERNA PERIOPERATORIA                  | 17.742            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1194 MEDICINA PRENATALE                               | 41.374            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1195 RADIODIAGNOSTICA EMERGENZA- URGENZA              | 43.112            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1196 GERIATRIA - UTIG                                 | 27.921            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1198 RADIOLOGIA VASCOLARE ED INTERVENTISTICA          | 90.515            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1201 CURE INT. GRAVI INSUF.ORGANO                     | 49.414            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1202 CARDIOANESTESIA-CARDIORIANIMAZIONE               | 9.539             |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1204 EMATOLOGIA                                       | 31.667            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1210 NEFROLOGIA E DIALISI                             | 1.958             |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1212 CARDIOLOGIA INTERVENTISTICA                      | 16.191            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1218 NEONATOLOGIA E TERAPIA INTENSIVA NEONATALE       | 23.522            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1234 OCULISTICA                                       | 114.005           |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1237 ANESTESIA ONCOLOGICA E TERAPIA INTE              | 19.600            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1239 ODONTOSTOMATOLOGIA                               | 39.910            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1249 CHIRURGIA UROLOGICA ROBOTICA, MINII              | 218.976           |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1252 NEUROLOGIA 1                                     | 43.342            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1254 STROKE UNIT                                      | 45.808            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1262 MEDICINA E CARDIOLOGIA GERIATRICA                | 19.225            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1266 ENDOCRINOLOGIA                                   | 30.448            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1268 GENETICA MEDICA                                  | 59.299            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1274 RADIOTERAPIA                                     | 18.462            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1276 RIABILITAZIONE                                   | 16.897            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1284 INTERVENTISTICA NEUROVASCOLARE                   | 39.095            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1299 CORE RESEARCH LABORATORY                         | 2.921             |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1303 CHIRURGIA TORACO-POLMONARE                       | 39.852            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1306 ODONTOIATRIA SPECIALE                            | 85.714            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1317 MEDICINA INTERNA PER LA GESTIONE PR              | 96.070            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1325 CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE                       | 74.772            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1353 MEDICINA DELLA SESSUALITA' ED ANDROLOGIA         | 38.244            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1416 DIAGNOSTICA GENETICA                             | 118.784           |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1422 ISTOLOGIA PATOLOGICA E DIAGNOSTICA               | 27.158            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1431 PNEUMOLOGIA E FISIOPATOLOGIA RESPIR              | 47.045            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1433 NEUROFISIOPATOLOGIA                              | 25.541            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1451 DIAGNOSTICA SENOLOGICA                           | 29.871            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1460 NEURORADIOLOGIA                                  | 111.622           |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1521 FARMACEUTICA OSPEDALIERA E POLITICHE DEL FARMACO | 9.750             |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 1522 IGIENE ED ORGANIZZAZIONE OSPEDALIER              | 3.253             |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 2160 AMBULATORIO ORL E AUDIOLOGIA                     | 18.617            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 2199 SERVIZIO DI RIABILITAZIONE MEDULLOLESO           | 67.817            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 2229 SICUREZZA E QUALITA LABORATORI                   | 24.403            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 2262 SERVIZIO TECNICO FISOP/PERFUSIONIS               | 44.803            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 2454 SERVIZI DI DIETETICA                             | 6.500             |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 2455 SERVIZIO DI RIABILITAZIONE ORTO-NEUROMOTORIA     | 202.100           |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 2470 ORTOTTICA - ASSISTENZA OFTALMOLOGICA             | 14.994            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 3015 SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE                | 30.000            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 3026 CLINICA DELLE ORGANIZZAZIONI (CRCR)              | 254.250           |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 3027 CENTRO REGIONALE ORGANI E TESSUTI                | 14.000            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 3064 DIREZIONE OPERATIVA                              | 32.933            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | 3089 CLINICAL TRIAL CENTER                            | 19.400            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI SANITARIE NEL   | Altre strutture                                       | 1.185             |
|  | <b>Totale</b>   | <b>20.488.024</b> |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI  | Valore CE al 31/12/2017 | Valore CE al 31/12/2016 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
|                | <b>SERVIZI NON SANITARI</b>   | <b>59.898.373</b>       | <b>56.139.198</b>       | <b>3.759.175</b>   | <b>6,70%</b> |
| BA1580         | Lavanderia  | 11.674.556              | 10.870.949              | 803.607            | 7,39%        |
| BA1590         | Pulizia   | 10.929.966              | 10.567.267              | 362.699            | 3,43%        |
| BA1600         | Mensa   | 5.547.214               | 3.145.299               | 2.401.915          | 76,37%       |
| BA1610         | Riscaldamento   | 9.684.300               | 8.863.980               | 820.320            | 9,25%        |
| BA1620         | Servizi di assistenza informatica   | 174.417                 | -                       | 174.417            |              |
| BA1630         | Servizi trasporti (non sanitari)  | 454.113                 | 1.005.490               | - 551.377          | -54,84%      |
| BA1640         | Smaltimento rifiuti   | 2.468.858               | 2.511.143               | - 42.285           | -1,68%       |
| BA1650         | Utenze telefoniche  | 438.898                 | 516.852                 | - 77.954           | -15,08%      |
| BA1660         | Utenze elettricità  | 8.932.638               | 9.046.637               | - 113.998          | -1,26%       |
| BA1670         | Altre utenze  | 1.916.429               | 2.245.371               | - 328.942          | -14,65%      |
| BA1680         | Premi di assicurazione  | 390.047                 | 388.642                 | 1.405              | 0,36%        |
| BA1720         | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                          | 415.684                 | 407.425                 | 8.259              |              |
| BA1730         | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici   | 1.725.609               | 2.187.553               | - 461.944          | -21,12%      |
| BA1740         | Altri servizi non sanitari da privato   | 5.145.643               | 4.382.590               | 763.053            | 17,41%       |
|                | <b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>                    | <b>1.676.875</b>        | <b>1.615.001</b>        | <b>61.874</b>      | <b>3,83%</b> |
| 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               | 1.387.970               | 1.319.639               | 68.331             | 5,18%        |
| BA1790         | Consulenze non sanitarie da privato   | 53.660                  | 56.373                  | - 2.713            | -4,81%       |
| BA1800         | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato   | 8.875                   | 29.212                  | - 20.336           |              |
| BA1810         | Indennità a personale universitario - area non sanitaria  | 31.284                  | 42.898                  | - 11.614           | -27,07%      |
| BA1820         | Lavoro interinale - area non sanitaria  | -                       | -                       | -                  |              |
| BA1830         | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria   | 1.294.151               | 1.191.156               | 102.995            | 8,65%        |
| BA1840         | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando   | 288.905                 | 295.362                 | - 6.457            | -2,19%       |
| BA1850         | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 37.936                  | 66.233                  | - 28.298           | -42,72%      |
| BA1860         | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 250.969                 | 229.128                 | 21.841             | 9,53%        |
| BA1870         | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)    | -                       | -                       | -                  |              |
|                | <b>FORMAZIONE</b>   | <b>1.795.256</b>        | <b>1.660.427</b>        | <b>134.828</b>     | <b>8,12%</b> |
| BA1890         | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico   | 108.074                 | 78.827                  | 29.247             | 37,10%       |
| BA1900         | Formazione (esternalizzata e non) da privato  | 1.687.182               | 1.581.600               | 105.582            | 6,68%        |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>63.370.503</b>       | <b>59.414.626</b>       | <b>3.955.877</b>   | <b>6,66%</b> |

Tab.62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitario, relativamente a:

|  |                           |                  |
|--|---------------------------|------------------|
| ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE  |                           | 1.234.579        |
| BORSISTI   |                           | 27.239           |
| COMPENSI EROGATI A PERSONALE UNIVERSITARIO   |                           | 31.284           |
| CONSULENZE NON SANITARIE PERSONALE DIPENDENTE  |                           | 19.382           |
| PERSONALE RELIGIOSO  |                           | 32.114           |
| RIMBORSO ONERI STIPENDIALI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA SOGGETTI PUBBLICI REGIONE                 |                           | 250.969          |
| RIMBORSO ONERI STIPENDIALI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE |                           | 37.936           |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI NON SANITARIE C/O                                 | 3046 ATTIVITA' FORMAS     | 3.434            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI NON SANITARIE C/O                                 | 5232 FORMAS               | 5.400            |
| COSTO PERSONALE A CONTRATTO LAVORO AUTONOMO CON MANSIONI NON SANITARIE C/O                                 | ALTRE STRUTTURE AZIENDALI | 34.538           |
|  | <b>Totale</b>             | <b>1.676.875</b> |

## AS05 – Manutenzioni e riparazioni

*I costi relativi alla manutenzione ordinaria si riferiscono agli oneri sostenuti per mantenere in efficienza e con un buono stato di funzionamento i cespiti, con interventi che mirano a garantirne la capacità e la produttività originarie, mentre le spese di manutenzione straordinaria sono rivolte all'ampliamento, ammodernamento o miglioramento dei cespiti e si traducono in un aumento significativo della capacità, della produttività e della vita utile. Pertanto, in base al criterio sopra enunciato sono stati capitalizzati solamente i costi appartenenti alla seconda fattispecie.*

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI                                    | Valore CE al 31/12/2017 | Valore CE al 31/12/2016 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA1920         | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze              | 8.675.173               | 8.766.361               | - 91.188           | -1,04%       |
| BA1930         | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                   | 2.862.181               | 2.746.892               | 115.289            | 4,20%        |
| BA1940         | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche   | 11.069.730              | 10.660.078              | 409.652            | 3,84%        |
| BA1950         | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                           | -                       | -                       | -                  |              |
| BA1960         | Manutenzione e riparazione agli automezzi                               | 77.958                  | 75.884                  | 2.074              | 2,73%        |
| BA1970         | Altre manutenzioni e riparazioni  | -                       | -                       | -                  |              |
| BA1980         | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | -                       | -                       | -                  |              |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>22.685.042</b>       | <b>22.249.215</b>       | <b>435.827</b>     | <b>1,96%</b> |

**Tab.63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni**

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)                        | Valore CE al 31/12/2017 | TIPOLOGIA DI CONTRATTO |                   | % di incidenza multiservizio |
|----------------|---|-------------------------|------------------------|-------------------|------------------------------|
|                |   |                         | Multiservizio          | Altro             |                              |
| BA1580         | Lavanderia  | 11.674.556              |                        | 11.674.556        |                              |
| BA1590         | Pulizia   | 10.929.966              |                        | 10.929.966        |                              |
| BA1600         | Mensa   | 5.547.214               |                        | 5.547.214         |                              |
| BA1610         | Riscaldamento   | 9.684.300               |                        | 9.684.300         |                              |
| BA1620         | Servizi di assistenza informatica   | 174.417                 |                        | 174.417           |                              |
| BA1630         | Servizi trasporti (non sanitari)  | 454.113                 |                        | 454.113           |                              |
| BA1640         | Smaltimento rifiuti   | 2.468.858               |                        | 2.468.858         |                              |
| BA1650         | Utenze telefoniche  | 438.898                 |                        | 438.898           |                              |
| BA1660         | Utenze elettricit   | 8.932.638               |                        | 8.932.638         |                              |
| BA1670         | Altre utenze  | 1.916.429               |                        | 1.916.429         |                              |
| BA1680         | Premi di assicurazione  | 390.047                 |                        | 390.047           |                              |
| BA1720         | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione): | 415.684                 |                        | 415.684           |                              |
| BA1730         | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:                              | 1.725.609               |                        | 1.725.609         |                              |
| BA1740         | Altri servizi non sanitari da privato:  | 5.145.643               |                        | 5.145.643         |                              |
| BA1890         | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico                                       | 108.074                 |                        | 108.074           |                              |
| BA1900         | Formazione (esternalizzata e non) da privato  | 1.687.182               |                        | 1.687.182         |                              |
| BA1910         | Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):                              | 22.685.042              |                        | 22.685.042        |                              |
| BA1920         | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze                          | 8.675.173               |                        | 8.675.173         |                              |
| BA1930         | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                               | 2.862.181               |                        | 2.862.181         |                              |
| BA1940         | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche               | 11.069.730              |                        | 11.069.730        |                              |
| BA1950         | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                                       | -                       |                        | -                 |                              |
| BA1960         | Manutenzione e riparazione agli automezzi   | 77.958                  |                        | 77.958            |                              |
| BA1970         | Altre manutenzioni e riparazioni  | -                       |                        | -                 |                              |
| BA1980         | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione             | -                       |                        | -                 |                              |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>84.378.671</b>       | <b>-</b>               | <b>84.378.671</b> |                              |

**Tab.64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio**

| DETTAGLIO LEASING   | Delibera                           | Decorrenza contratto | Valore contratto con IVA | Scadenza contratto | Costo imputato all'esercizio | Canoni a scadere |
|---|------------------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|------------------------------|------------------|
| Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:  |                                    |                      |                          |                    |                              |                  |
| SG EQUIPMENT FINANCE ITALY SPA - Contratto di locazione e assistenza tecnica di uno scanner CGH Array | Provv. ESTAR n. 376 del 29/07/2014 | 05/12/2014           | 120.908                  | 04/12/2019         | 24.182                       | 40.304           |
| Leasing finanziari finanziati dalla Regione:  |                                    |                      |                          |                    |                              |                  |

**Tab.65 – Dettaglio canoni di leasing**

Nel presente Bilancio non risultano iscritti costi di tale natura.

## 21. Costi del personale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE   | Valore CE al 31/12/2017 | Valore CE al 31/12/2016 | Variazioni importo | Variazioni %   |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| <b>BA2090</b>  | <b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>                                      | <b>199.689.000</b>      | <b>202.615.936</b>      | <b>- 2.926.936</b> | <b>-1,44%</b>  |
| <b>BA2100</b>  | <b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>                      | <b>91.580.600</b>       | <b>92.444.395</b>       | <b>- 863.795</b>   | <b>-0,93%</b>  |
| <b>BA2110</b>  | <b>Costo del personale dirigente medico</b>                               | <b>84.864.446</b>       | <b>85.629.621</b>       | <b>- 765.175</b>   | <b>-0,89%</b>  |
| <i>BA2120</i>  | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>         | <i>83.139.427</i>       | <i>83.796.124</i>       | <i>- 656.696</i>   | <i>-0,78%</i>  |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | 44.128.556              | 44.566.898              | - 438.342          | -0,98%         |
|                | Retribuzione di posizione   | 13.179.189              | 13.200.846              | - 21.656           | -0,16%         |
|                | Indennità di risultato  | 1.241.388               | 1.240.600               | 788                | 0,06%          |
|                | Altro trattamento accessorio  | 7.168.863               | 7.152.094               | 16.769             | 0,23%          |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 17.421.431              | 17.635.686              | - 214.254          | -1,21%         |
|                | Altri oneri per il personale  | -                       | -                       | -                  | -              |
| <i>BA2130</i>  | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>           | <i>1.725.019</i>        | <i>1.833.497</i>        | <i>- 108.478</i>   | <i>-5,92%</i>  |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | 1.057.191               | 1.122.993               | - 65.802           | -5,86%         |
|                | Retribuzione di posizione   | 208.014                 | 212.002                 | - 3.989            | -1,88%         |
|                | Indennità di risultato  | -                       | 788                     | - 788              | -              |
|                | Altro trattamento accessorio  | 54.644                  | 71.932                  | - 17.288           | -24,03%        |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 405.170                 | 425.782                 | - 20.612           | -4,84%         |
|                | Altri oneri per il personale  | -                       | -                       | -                  | -              |
| <i>BA2140</i>  | <i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>                       | <i>-</i>                | <i>-</i>                | <i>-</i>           | <i>-</i>       |
| <b>BA2150</b>  | <b>Costo del personale dirigente non medico</b>                           | <b>6.716.154</b>        | <b>6.814.774</b>        | <b>- 98.620</b>    | <b>-1,45%</b>  |
| <i>BA2160</i>  | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>     | <i>6.563.172</i>        | <i>6.579.666</i>        | <i>- 16.493</i>    | <i>-0,25%</i>  |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | 3.941.412               | 3.932.898               | 8.514              | 0,22%          |
|                | Retribuzione di posizione   | 644.715                 | 639.861                 | 4.854              | 0,76%          |
|                | Indennità di risultato  | 325.544                 | 325.289                 | 255                | 0,08%          |
|                | Altro trattamento accessorio  | 220.592                 | 241.497                 | - 20.905           | -8,66%         |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 1.430.909               | 1.440.120               | - 9.211            | -0,64%         |
|                | Altri oneri per il personale  | -                       | -                       | -                  | -              |
| <i>BA2170</i>  | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>       | <i>152.982</i>          | <i>235.108</i>          | <i>- 82.127</i>    | <i>-34,93%</i> |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | 111.788                 | 172.167                 | - 60.379           | -35,07%        |
|                | Retribuzione di posizione   | 777                     | 1.147                   | - 370              | -32,29%        |
|                | Indennità di risultato  | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | Altro trattamento accessorio  | 4.560                   | 4.639                   | - 79               | -1,70%         |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 35.857                  | 57.156                  | - 21.298           | -37,26%        |
|                | Altri oneri per il personale  | -                       | -                       | -                  | -              |
| <i>BA2180</i>  | <i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>                   | <i>-</i>                | <i>-</i>                | <i>-</i>           | <i>-</i>       |
| <b>BA2190</b>  | <b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>                       | <b>108.108.400</b>      | <b>110.171.542</b>      | <b>- 2.063.142</b> | <b>-1,87%</b>  |
| <i>BA2200</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i> | <i>107.502.641</i>      | <i>109.682.987</i>      | <i>- 2.180.346</i> | <i>-1,99%</i>  |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | 72.823.040              | 74.064.110              | - 1.241.070        | -1,68%         |
|                | Straordinario e indennità personale                                       | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | Retribuzione per produttività personale                                   | 3.905.251               | 4.023.342               | - 118.091          | -2,94%         |
|                | Altro trattamento accessorio  | 7.114.306               | 7.095.305               | 19.001             | 0,27%          |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 23.660.044              | 24.500.230              | - 840.186          | -3,43%         |
|                | Altri oneri per il personale  | -                       | -                       | -                  | -              |
| <i>BA2210</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>   | <i>605.759</i>          | <i>488.554</i>          | <i>117.204</i>     | <i>23,99%</i>  |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | 388.510                 | 313.886                 | 74.624             | 23,77%         |
|                | Straordinario e indennità personale                                       | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | Retribuzione per produttività personale                                   | 32.145                  | 21.773                  | 10.372             | 47,64%         |
|                | Altro trattamento accessorio  | 39.418                  | 33.269                  | 6.149              | 18,48%         |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 145.686                 | 119.627                 | 26.058             | 21,78%         |
|                | Altri oneri per il personale  | -                       | -                       | -                  | -              |
| <i>BA2220</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>               | <i>-</i>                | <i>-</i>                | <i>-</i>           | <i>-</i>       |

Tab.66 – Costi del personale – ruolo sanitario

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE  | Valore CE al 31/12/2017 | Valore CE al 31/12/2016 | Variazioni importo | Variazioni %   |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| BA2230         | <b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>                                       | <b>930.660</b>          | <b>1.102.453</b>        | <b>- 171.793</b>   | <b>-15,58%</b> |
| BA2240         | <b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>                       | <b>930.660</b>          | <b>1.102.453</b>        | <b>- 171.793</b>   | <b>-15,58%</b> |
| BA2250         | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i> | 850.570                 | 984.681                 | - 134.111          | -13,62%        |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale  | 398.324                 | 440.544                 | - 42.221           | -9,58%         |
|                | Retribuzione di posizione  | 219.653                 | 266.018                 | - 46.365           | -17,43%        |
|                | Indennità di risultato   | 26.967                  | 36.623                  | - 9.655            | -26,36%        |
|                | Altro trattamento accessorio   | 17.878                  | 21.985                  | - 4.107            | -18,68%        |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 187.749                 | 219.511                 | - 31.762           | -14,47%        |
|                | Altri oneri per il personale   |                         |                         | -                  | -              |
| BA2260         | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>   | 80.090                  | 117.772                 | - 37.682           | -32,00%        |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale  | 43.213                  | 95.353                  | - 52.140           | -54,68%        |
|                | Retribuzione di posizione  | 22.664                  | 1.342                   | 21.321             | 1588,61%       |
|                | Indennità di risultato   | -                       | 3.227                   | - 3.227            | -              |
|                | Altro trattamento accessorio   | 36                      | 18                      | 18                 | 100,00%        |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 14.177                  | 17.832                  | - 3.655            | -20,50%        |
|                | Altri oneri per il personale   | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA2270         | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>               | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA2280         | <b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>                        | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA2290         | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>  | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | 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         | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>    | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | 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         | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>                | -                       | -                       | -                  | -              |

**Tab.67 – Costi del personale – ruolo professionale**

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE  | Valore CE al 31/12/2017 | Valore CE al 31/12/2016 | Variazioni importo | Variazioni %   |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| <b>BA2320</b>  | <b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>                                       | <b>40.188.860</b>       | <b>40.659.929</b>       | - <b>471.068</b>   | <b>-1,16%</b>  |
| <b>BA2330</b>  | <b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>                       | <b>370.993</b>          | <b>127.682</b>          | <b>243.311</b>     | <b>190,56%</b> |
| <i>BA2340</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i> | <i>370.690</i>          | <i>127.682</i>          | <i>243.008</i>     | <i>190,32%</i> |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 85.401                  | 85.500                  | - 98               | -0,11%         |
|                | Retribuzione di posizione  | 205.789                 | 1.396                   | 204.393            | 14644,17%      |
|                | Indennità di risultato   | -                       | 8.621                   | - 8.621            |                |
|                | Altro trattamento accessorio   | 4.824                   | 4.317                   | 506                | 11,72%         |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 74.676                  | 27.848                  | 46.827             | 168,15%        |
|                | Altri oneri per il personale   | -                       | -                       | -                  | -              |
| <i>BA2350</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>   | <i>303</i>              | <i>-</i>                | <i>303</i>         | <i>#DIV/0!</i> |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | Retribuzione di posizione  | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | Indennità di risultato   | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | Altro trattamento accessorio   | 245                     | -                       | 245                | #DIV/0!        |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 58                      | -                       | 58                 | #DIV/0!        |
|                | Altri oneri per il personale   | -                       | -                       | -                  | -              |
| <i>BA2360</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>               | <i>-</i>                | <i>-</i>                | <i>-</i>           | <i>-</i>       |
| <b>BA2370</b>  | <b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>                        | <b>39.817.868</b>       | <b>40.532.247</b>       | - <b>714.379</b>   | <b>-1,76%</b>  |
| <i>BA2380</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>  | <i>39.626.817</i>       | <i>40.356.143</i>       | - <i>729.326</i>   | <i>-1,81%</i>  |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 26.923.519              | 27.253.750              | - 330.231          | -1,21%         |
|                | Straordinario e indennità personale                                      | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | Retribuzione per produttività personale                                  | 1.561.803               | 1.574.457               | - 12.654           | -0,80%         |
|                | Altro trattamento accessorio   | 2.342.331               | 2.462.981               | - 120.650          | -4,90%         |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 8.799.164               | 9.064.955               | - 265.791          | -2,93%         |
|                | Altri oneri per il personale   | -                       | -                       | -                  | -              |
| <i>BA2390</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>    | <i>191.051</i>          | <i>176.104</i>          | <i>14.947</i>      | <i>8,49%</i>   |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 121.623                 | 118.731                 | 2.891              | 2,44%          |
|                | Straordinario e indennità personale                                      | -                       | -                       | -                  | -              |
|                | Retribuzione per produttività personale                                  | 7.619                   | 9.810                   | - 2.192            | -22,34%        |
|                | Altro trattamento accessorio   | 17.139                  | 5.019                   | 12.120             | 241,50%        |
|                | Oneri sociali su retribuzione  | 44.671                  | 42.544                  | 2.128              | 5,00%          |
|                | Altri oneri per il personale   | -                       | -                       | -                  | -              |
| <i>BA2400</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>                | <i>-</i>                | <i>-</i>                | <i>-</i>           | <i>-</i>       |

**Tab.68 – Costi del personale – ruolo tecnico**

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE   | Valore CE al 31/12/2017 | Valore CE al 31/12/2016 | Variazioni importo | Variazioni %  |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| BA2410         | <b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>                                       | <b>13.287.835</b>       | <b>13.800.369</b>       | <b>- 512.534</b>   | <b>-3,71%</b> |
| BA2420         | <b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>                       | <b>976.009</b>          | <b>953.352</b>          | <b>22.657</b>      | <b>2,38%</b>  |
| BA2430         | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i> | 836.050                 | 944.331                 | - 108.280          | -11,47%       |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale   | 380.923                 | 480.282                 | - 99.359           | -20,69%       |
|                | Retribuzione di posizione   | 184.873                 | 194.861                 | - 9.988            | -5,13%        |
|                | Indennità di risultato  | 26.967                  | 41.431                  | - 14.464           | -34,91%       |
|                | Altro trattamento accessorio  | 85                      | 532                     | - 447              | -84,11%       |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 243.203                 | 227.224                 | 15.979             | 7,03%         |
|                | Altri oneri per il personale  | -                       | -                       | -                  | -             |
| BA2440         | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>   | 139.959                 | 9.021                   | 130.937            |               |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale   | 74.953                  | 5.581                   | 69.372             |               |
|                | Retribuzione di posizione   | 36.202                  | 1.414                   | 34.788             |               |
|                | Indennità di risultato  | -                       | -                       | -                  |               |
|                | Altro trattamento accessorio  | -                       | -                       | -                  |               |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 28.804                  | 2.027                   | 26.777             |               |
|                | Altri oneri per il personale  | -                       | -                       | -                  | -             |
| BA2450         | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>               | -                       | -                       | -                  | -             |
| BA2460         | <b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>                        | <b>12.311.826</b>       | <b>12.847.016</b>       | <b>- 535.191</b>   | <b>-4,17%</b> |
| BA2470         | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>  | 12.130.899              | 12.538.708              | - 407.809          | -3,25%        |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale   | 8.928.060               | 9.129.457               | - 201.398          | -2,21%        |
|                | Straordinario e indennità personale   | -                       | -                       | -                  | -             |
|                | Retribuzione per produttività personale   | 455.640                 | 475.663                 | - 20.023           | -4,21%        |
|                | Altro trattamento accessorio  | 103.876                 | 208.141                 | - 104.264          | -50,09%       |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 2.643.323               | 2.725.446               | - 82.124           | -3,01%        |
|                | Altri oneri per il personale  | -                       | -                       | -                  | -             |
| BA2480         | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>    | 180.927                 | 308.309                 | - 127.382          | -41,32%       |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale   | 130.772                 | 220.707                 | - 89.935           | -40,75%       |
|                | Straordinario e indennità personale   | -                       | -                       | -                  | -             |
|                | Retribuzione per produttività personale   | 6.985                   | 13.632                  | - 6.646            | -48,76%       |
|                | Altro trattamento accessorio  | 1.698                   | 1.077                   | 621                | 57,71%        |
|                | Oneri sociali su retribuzione   | 41.471                  | 72.893                  | - 31.422           | -43,11%       |
|                | Altri oneri per il personale  | -                       | -                       | -                  | -             |
| BA2490         | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>                | -                       | -                       | -                  | -             |

**Tab.69 – Costi del personale – ruolo amministrativo**

### CP01 – Costi del personale

I costi del personale hanno registrato un significativo decremento pari a circa 4,082 milioni euro rispetto all'esercizio precedente.

|  | IMPORTO FONDO AL<br>31/12/2016 | IMPORTO FONDO AL<br>01/01/ 2017 | PERSONALE PRESENTE<br>AL 01/01/2017 | PERSONALE ASSUNTO<br>NELL'ANNO 2017 | PERSONALE CESSATO<br>NELL'ANNO 2017 | PERSONALE PRESENTE<br>AL 31/12/ 2017 | IMPORTO FONDO AL<br>31/12/2017 | VARIAZIONE FONDO<br>ANNO 2017 VS FONDO<br>ANNO 2016 | VARIAZIONE FONDO<br>ANNO 2017 VS FONDO<br>INIZIALE ANNO 2017 |
|--|--------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|---|--|
|  | (1)                            | (2)                             | (3)                                 | (4)                                 | (5)                                 | (6)=(3)+(4)-(5)                      | (7)                            | (8)=(7)-(1)   | (9)=(7)-(2)  |
| <b>MEDICI E VETERINARI</b>   |                                |                                 |                                     |                                     |                                     |                                      |                                |   |  |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento                                | 13.370.248                     | 13.370.248                      | 823                                 | 48                                  | 33                                  | 838                                  | 13.370.248                     | -   | -  |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro  | 2.473.932                      | 2.473.932                       | 823                                 | 48                                  | 33                                  | 838                                  | 2.473.932                      | -   | -  |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale   | 1.241.388                      | 1.241.388                       | 823                                 | 48                                  | 33                                  | 838                                  | 1.241.388                      | -   | -  |
| <b>DIRIGENTI NON MEDICI SPTA</b>   |                                |                                 |                                     |                                     |                                     |                                      |                                |   |  |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento                                | 1.072.669                      | 1.072.669                       | 103                                 | 6                                   | 4                                   | 105                                  | 1.072.669                      | -   | -  |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro  | 105.676                        | 105.676                         | 103                                 | 6                                   | 4                                   | 105                                  | 105.676                        | -   | -  |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale   | 425.514                        | 425.514                         | 103                                 | 6                                   | 4                                   | 105                                  | 425.514                        | -   | -  |
| <b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>   |                                |                                 |                                     |                                     |                                     |                                      |                                |   |  |
| - Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica   | 17.952.205                     | 17.952.205                      | 4.248                               | 125                                 | 151                                 | 4.222                                | 17.952.205                     | -   | -  |
| - Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno                         | 8.843.250                      | 8.843.250                       | 4.248                               | 125                                 | 151                                 | 4.222                                | 8.843.250                      | -   | -  |
| -Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali | 5.243.477                      | 5.243.477                       | 4.248                               | 125                                 | 151                                 | 4.222                                | 5.243.477                      | -   | -  |
|  |                                |                                 |                                     |                                     |                                     |                                      |                                |   |  |
|  |                                |                                 | 5.174                               | TOTALE                              |                                     | 5.165                                |                                |   |  |

**Tab.70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale**

Per gli importi relativi all'anno 2017 per ciascuna area contrattuale, si applica la legge n. 75 del 25 maggio 2017 (legge Madia) art. 23 comma 2 che recita testualmente "nelle more di quanto previsto dal comma 1, al fine di assicurare la semplificazione amministrativa, la valorizzazione del merito, la qualità dei servizi e garantire adeguati livelli di efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, assicurando al contempo l'invarianza della spesa, a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016". Resta inteso che il limite da rispettare sarà quello riportato nella colonna 1 relativo all'importo al 31/12/2016.

Nella tabella vengono riportati nella colonna (1 e 7) i fondi contrattuali del personale non dirigente sia al 31/12/2016 che al 31/12/2017, non comprensivi degli incrementi contrattuali per l'anno 2016 e 2017 previsti dal CCNL riguardante il personale del comparto sanità triennio 2016-2018 sottoscritto in data 21 maggio 2018.

## 22. Oneri diversi di gestione

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE   | Valore CE al 31/12/2017 | Valore CE al 31/12/2016 | Variazioni importo | Variazioni %   |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| BA2510         | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)   | 1.569.651               | 1.704.696               | - 135.046          | -7,92%         |
| BA2520         | Perdite su crediti  | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA2540         | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 617.442                 | 623.654                 | - 6.212            | -1,00%         |
| BA2550         | Altri oneri diversi di gestione   | 591.834                 | 1.683.609               | - 1.091.774        | -64,85%        |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>2.778.927</b>        | <b>4.011.959</b>        | <b>- 1.233.033</b> | <b>-30,73%</b> |

**Tab.71 – Dettaglio oneri diversi di gestione**

### Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

| Informazione   | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare  |
|--|---------------------------|--|
| <b>OG01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | SI                        | La voce degli oneri diversi di gestione accoglie varie tipologie di costi, che presentano un andamento sostanzialmente stabile. La flessione registrata, infatti, di circa 1,3 milione di euro, si riferisce fundamentalmente alla diminuzione dei costi per sinistri (non riferibili alla gestione diretta del rischio) e alla riduzione dell'importo della tassa di smaltimento dei rifiuti. |

## 23. Accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI  | Valore CE al 31/12/2017 | Valore CE al 31/12/2016 | Variazioni importo | Variazioni %   |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
|                | <b>Accantonamenti per rischi:</b>   | <b>2.385.018</b>        | <b>777.438</b>          | <b>1.607.579</b>   | <b>206,78%</b> |
| BA2710         | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali  | 2.385.018               | 777.438                 | 1.607.579          | 206,78%        |
| BA2720         | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente   | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA2730         | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato               | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA2740         | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)                               | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA2750         | Altri accantonamenti per rischi   | -                       | -                       | -                  | -              |
| <b>BA2760</b>  | <b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>   | <b>2.559</b>            | <b>4.886</b>            | <b>- 2.327</b>     | <b>-47,63%</b> |
|                | <b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>                             | <b>1.362.418</b>        | <b>7.542.157</b>        | <b>- 6.179.739</b> | <b>-81,94%</b> |
| BA2780         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 247.992                 | 2.620.110               | - 2.372.118        | -90,54%        |
| BA2790         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati     | 643.506                 | 2.282.510               | - 1.639.003        | -71,81%        |
| BA2800         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                 | -                       | 1.742.082               | - 1.742.082        | -              |
| BA2810         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati                             | 470.920                 | 897.456                 | - 426.536          | -47,53%        |
|                | <b>Altri accantonamenti:</b>  | <b>6.862.925</b>        | <b>5.354.066</b>        | <b>1.508.859</b>   | <b>28,18%</b>  |
| BA2830         | Accantonamenti per interessi di mora  | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA2840         | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA  | -                       | -                       | -                  | -              |
| BA2850         | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai   | 1.475                   | 799                     | 676                | 84,52%         |
| BA2860         | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica  | 966.830                 | 354.800                 | 612.030            | -              |
| BA2870         | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica  | 103.964                 | 9.460                   | 94.504             | -              |
| BA2880         | Acc. Rinnovi contratt.: comparto  | 1.835.963               | 670.908                 | 1.165.055          | -              |
| BA2890         | Altri accantonamenti  | 3.954.692               | 4.318.098               | - 363.406          | -8,42%         |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>10.612.919</b>       | <b>13.678.546</b>       | <b>- 3.065.628</b> | <b>-22,41%</b> |

Tab.72 – Dettaglio accantonamenti

### AC01 – Altri accantonamenti

| Informazione  | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare   |
|---|---------------------------|---|
| <b>AC01.</b> La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi? | SI                        | <p>La voce “altri accantonamenti” è stata incrementata nell’esercizio di riferimento per la quota legata ai rinnovi contrattuali; risulta, inoltre, movimentata per effetto dei seguenti accantonamenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-proventi della libera professione</li> <li>-competenze per personale universitario</li> <li>-quote di competenza dell’esercizio 2017 conseguenti alla ripartizione dei proventi derivanti dall’attività di ricerca clinica in base al regolamento di cui al provvedimento aziendale n. 776/2014</li> <li>-importi per gli incentivi ex articolo 113 Dlgs 50/2016,</li> <li>-integrazione dei compensi della Direzione Aziendale</li> <li>-rimborsi INPDAP per applicazione contratto</li> <li>-costituzione del fondo propine avvocati D.L. 90/2014</li> </ul> |

## 24. Proventi e oneri finanziari

### OF01 – Proventi e oneri finanziari

| Informazione  | Caso presente in azienda? |    | Se sì, illustrare   |
|---|---------------------------|----|---|
| <b>OF01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?            |                           | SI | Le principali variazioni derivano dall'incremento per maggiori interessi sul mutuo passivo contratto nell'anno 2017 con il Banco BPM, compensati dai minori interessi passivi, sia in relazione a quelli contabilizzati nei confronti dell'Istituto Tesoriere, in relazione al ridotto utilizzo dell'anticipazione che quelli ricevuti dai fornitori a titolo di interessi di mora, nonché dalla naturale diminuzione degli interessi sul mutuo passivo acceso presso la Cassa Depositi e Prestiti. |
| <b>OF02.</b> Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano? | NO                        |    |   |

*Nelle tabelle sottostanti è riportata la composizione dei proventi ed oneri finanziari*

| PROVENTI FINANZIARI                    |               |
|--|---------------|
| INTERESSI ATTIVI SU CONTI DI TESORERIA | 15            |
| PROVENTI DA PARTECIPAZIONE             | 90.000        |
| UTILI SU CAMBI                         | 425           |
| <b>TOTALE PROVENTI FINANZIARI</b>      | <b>90.440</b> |

| ONERI FINANZIARI                          |                  |
|---|------------------|
| INTERESSI PASSIVI ANTICIPAZIONE TESORIERE | 7.207            |
| INTERESSI PASSIVI SU MUTUI                | 2.337.286        |
| ALTRI INTERESSI PASSIVI                   | -                |
| INTERESSI DI MORA                         | 44.032           |
| PERDITE SU CAMBI                          | 947              |
| <b>TOTALE ONERI FINANZIARI</b>            | <b>2.389.472</b> |

## 25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

### RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

| Informazione   | Caso presente<br>in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|------------------------------|-------------------|
| RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie? | NO                           |                   |

## 26. Proventi e oneri straordinari

### PS01–Plusvalenze/Minusvalenze

| Informazione   | Caso presente in azienda? |    | Se sì, illustrare  |
|--|---------------------------|----|--|
| PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze? |                           | SI | Nell'esercizio si sono registrate minusvalenze per circa 189 mila euro conseguenti a cancellazione di cespiti dal patrimonio aziendale e plusvalenze per circa 462 mila euro scaturite dalla vendita di terreni. |

### PS02–Sopravvenienze attive

Le sopravvenienze attive, pari a circa 2,475 milioni di euro sono dettagliate nel prospetto sotto riportato:

| SOPRAVVENIENZE ATTIVE   |                  |
|---|------------------|
| CONTRIBUTI DA PRIVATI , LASCITI A DESTINAZIONE NON VINCOLATA          | 543              |
| SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE     | 183.535          |
| SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE                   | 29.873           |
| SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 1.870            |
| SOPRAVVENIENZE ATTIVE - ATT.TA' COMM.LI DIVERSE                       | 599.196          |
| SOPRAVVENIENZE ATTIVE L.P.  | 17.505           |
| SOPRAVVENIENZE ATTIVE - ATT.TA' COMM.LE IMMOBILIARE                   | 4.117            |
| SOPRAVVENIENZE ATTIVE - ATT.TA' COMM.LE VEQ                           | 37.820           |
| ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/TERZI                                   | 1.600.982        |
| <b>TOTALE SOPRAVVENIENZE ATTIVE</b>                                   | <b>2.475.440</b> |

### PS03–Insussistenze attive

Le insussistenze attive, pari a circa 2,895 milioni di euro sono dettagliate nel prospetto sotto riportato:

| INSUSSISTENZE ATTIVE  |                  |
|---|------------------|
| INSUSSISTENZE DI PASSIVO (ATTIVE) V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 2.872.429        |
| INSUSSISTENZE DI PASSIVO L.P. (ATTIVE)  | 3.938            |
| ALTRE INSUSSISTENZE DI PASSIVO (ATTIVE)   | 18.762           |
| <b>TOTALE INSUSSISTENZE ATTIVE</b>  | <b>2.895.128</b> |

#### PS04–Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive, pari a circa 9,233 milioni di euro sono dettagliate nel prospetto sotto riportato:

| SOPRAVVENIENZE PASSIVE   |                  |
|--|------------------|
| ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/AZ. SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE         | 8.418            |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE - DIRIGENZA MEDICA      | 231.776          |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE - DIRIGENZA NON MEDICA  | 62.932           |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE - COMPARTO              | 305.180          |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI       | 561.534          |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE - DIRIGENZA MEDICA L.P. | 33.271           |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE - ATT.TA' COMM.LI DIVERSE                             | 133.244          |
| ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI   | 579.035          |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE GESTIONE SINISTRI                                     | 7.318.089        |
| <b>TOTALE SOPRAVVENIENZE PASSIVE</b>   | <b>9.233.479</b> |

#### PS05–Insussistenze passive

Le insussistenze passive, pari a circa 290 mila euro sono dettagliate nel prospetto sotto riportato:

| INSUSSISTENZE PASSIVE   |                |
|---|----------------|
| INSUSSISTENZE DI ATTIVO (PASSIVE) V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE     | 76.850         |
| INSUSSISTENZE DI ATTIVO (PASSIVE) V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 808            |
| INSUSSISTENZE DI ATTIVO LP (PASSIVE)  | 8.033          |
| INSUSSISTENZE DI ATTIVO - ATT.TA' COMM.LI DIVERSE                                 | 26.012         |
| ALTRE INSUSSISTENZE DI ATTIVO (PASSIVE) V/TERZI                                   | 153.428        |
| INSUSSISTENZE DI ATTIVO - ATT.TA' COMM.LE IMMOBILIARE                             | 25.729         |
| <b>TOTALE INSUSSISTENZE PASSIVE</b>   | <b>290.860</b> |

#### Altre informazioni

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>PS06.</b> 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                        |  |                   |

Il Direttore Generale  
Dr. Riccardo Donato Damone



|                                  |   |
|----------------------------------|---|
| <b>Ente Codice</b>               | 000600259000000   |
| <b>Ente Descrizione</b>          | AZIENDA OSPEDALIERO- UNIVERSITARIA CAREGGI (GESTIONE UNICA) |
| <b>Categoria</b>                 | Strutture sanitarie   |
| <b>Sotto Categoria</b>           | AZIENDE OSPEDALIERE   |
| <b>Periodo</b>                   | ANNUALE 2017  |
| <b>Prospetto</b>                 | INCASSI   |
| <b>Tipo Report</b>               | Semplice  |
| <b>Data ultimo aggiornamento</b> | 28-giu-2018   |
| <b>Data stampa</b>               | 03-lug-2018   |
| <b>Importi in EURO</b>           |   |

**Importo nel periodo**    **Importo a tutto il periodo**

| <b>ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b> |   | <b>48.948.911,21</b> | <b>48.948.911,21</b> |
|---|---|----------------------|----------------------|
| 1100  | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)   | 10.853.609,49        | 10.853.609,49        |
| 1400  | Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche | 7.171.914,88         | 7.171.914,88         |
| 1500  | Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati  | 3.672.144,62         | 3.672.144,62         |
| 1600  | Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia  | 22.885.367,03        | 22.885.367,03        |
| 1700  | Entrate per prestazioni non sanitarie   | 4.349.538,31         | 4.349.538,31         |
| 1800  | Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive                                       | 16.336,88            | 16.336,88            |

| <b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b> |  | <b>461.220.697,93</b> | <b>461.220.697,93</b> |
|--|--|-----------------------|-----------------------|
| 2102                                       | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto | 458.444.099,54        | 458.444.099,54        |
| 2103                                       | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato  | 1.902.854,47          | 1.902.854,47          |
| 2115                                       | Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari  | 85.000,00             | 85.000,00             |
| 2117                                       | Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca   | 108.000,00            | 108.000,00            |
| 2199                                       | Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche   | 512.575,21            | 512.575,21            |
| 2201                                       | Contributi e trasferimenti correnti da Imprese   | 92.726,58             | 92.726,58             |
| 2202                                       | Donazioni da imprese   | 5.390,00              | 5.390,00              |
| 2204                                       | Donazioni da famiglie  | 4.238,80              | 4.238,80              |
| 2205                                       | Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro                                 | 40.813,33             | 40.813,33             |
| 2206                                       | Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro   | 25.000,00             | 25.000,00             |

| <b>ALTRE ENTRATE CORRENTI</b> |  | <b>10.337.492,49</b> | <b>10.337.492,49</b> |
|-------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 3101                          | Rimborsi assicurativi                  | 400.118,03           | 400.118,03           |
| 3102                          | Rimborsi spese per personale comandato | 711.751,11           | 711.751,11           |
| 3104                          | Restituzione fondi economici           | 142.698,31           | 142.698,31           |
| 3105                          | Riscossioni IVA                        | 635.814,69           | 635.814,69           |
| 3106                          | Altri concorsi, recuperi e rimborsi    | 7.325.515,54         | 7.325.515,54         |
| 3201                          | Fitti attivi                           | 527.741,47           | 527.741,47           |
| 3202                          | Interessi attivi                       | 64.982,13            | 64.982,13            |
| 3203                          | Proventi finanziari                    | 90.000,00            | 90.000,00            |
| 3204                          | Altri proventi                         | 438.871,21           | 438.871,21           |

| <b>ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI</b> |                                     | <b>50,00</b> | <b>50,00</b> |
|---|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 4105  | Alienazione di altri beni materiali | 50,00        | 50,00        |

| <b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE</b> |   | <b>20.432.715,92</b> | <b>20.432.715,92</b> |
|---|---|----------------------|----------------------|
| 5103  | Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione | 20.432.715,92        | 20.432.715,92        |

| <b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b> |                              | <b>2.498.818,76</b> | <b>2.498.818,76</b> |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|
| 6400                          | Depositi cauzionali          | 686.331,18          | 686.331,18          |
| 6500                          | Altre operazioni finanziarie | 1.812.487,58        | 1.812.487,58        |

| <b>ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b> |                                    | <b>78.491.708,67</b> | <b>78.491.708,67</b> |
|--|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 7100   | Anticipazioni di cassa             | 37.314.376,67        | 37.314.376,67        |
| 7300   | Mutui e prestiti da altri soggetti | 41.177.332,00        | 41.177.332,00        |

| <b>INCASSI DA REGOLARIZZARE</b> |   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|---------------------------------|---|-------------|-------------|
| 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        |

**000600259000000 - AZIENDA OSPEDALIERO- UNIVERSITARIA CAREGGI (GESTIONE UNICA)**

|                | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|----------------|---------------------|----------------------------|
| TOTALE INCASSI | 621.930.394,98      | 621.930.394,98             |

|                                  |   |
|----------------------------------|---|
| <b>Ente Codice</b>               | 000600259000000   |
| <b>Ente Descrizione</b>          | AZIENDA OSPEDALIERO- UNIVERSITARIA CAREGGI (GESTIONE UNICA) |
| <b>Categoria</b>                 | Strutture sanitarie   |
| <b>Sotto Categoria</b>           | AZIENDE OSPEDALIERE   |
| <b>Periodo</b>                   | ANNUALE 2017  |
| <b>Prospetto</b>                 | PAGAMENTI   |
| <b>Tipo Report</b>               | Semplice  |
| <b>Data ultimo aggiornamento</b> | 28-giu-2018   |
| <b>Data stampa</b>               | 03-lug-2018   |
| <b>Importi in EURO</b>           |   |

**Importo nel periodo**    **Importo a tutto il periodo**

**PERSONALE**

|      |  | <b>267.890.145,00</b> | <b>267.890.145,00</b> |
|------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1103 | Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti | 127.772.646,21        | 127.772.646,21        |
| 1104 | Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato                              | 8.834.144,00          | 8.834.144,00          |
| 1105 | Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti   | 1.486.050,27          | 1.486.050,27          |
| 1106 | Arretrati di anni precedenti al personale a tempo determinato                                | 220.240,41            | 220.240,41            |
| 1203 | Altre ritenute al personale per conto di terzi   | 4.486.124,75          | 4.486.124,75          |
| 1204 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato                    | 20.816.716,89         | 20.816.716,89         |
| 1205 | Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato                               | 47.077.700,07         | 47.077.700,07         |
| 1206 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato                      | 239.563,64            | 239.563,64            |
| 1207 | Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato                                 | 553.757,16            | 553.757,16            |
| 1304 | Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato                                | 54.940.465,71         | 54.940.465,71         |
| 1305 | Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato                   | 46.257,52             | 46.257,52             |
| 1306 | Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato                                  | 811.657,88            | 811.657,88            |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi  | 56.210,40             | 56.210,40             |
| 1503 | Rimborsi spese per personale comandato   | 548.345,17            | 548.345,17            |
| 1599 | Altri oneri per il personale   | 264,92                | 264,92                |

**ACQUISTO DI BENI**

|      |   | <b>87.366.722,84</b> | <b>87.366.722,84</b> |
|------|---|----------------------|----------------------|
| 2101 | Prodotti farmaceutici   | 31.098.564,71        | 31.098.564,71        |
| 2102 | Emoderivati   | 4.613.767,15         | 4.613.767,15         |
| 2103 | Prodotti dietetici  | 45.059,97            | 45.059,97            |
| 2104 | Materiali per la profilassi (vaccini)                         | 8.888,04             | 8.888,04             |
| 2112 | Dispositivi medici  | 36.532.761,10        | 36.532.761,10        |
| 2113 | Prodotti chimici  | 7.240.503,35         | 7.240.503,35         |
| 2198 | Altri acquisti di beni sanitari                               | 6.464.889,40         | 6.464.889,40         |
| 2199 | Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze         | 49.028,24            | 49.028,24            |
| 2202 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 93.587,53            | 93.587,53            |
| 2203 | Combustibili, carburanti e lubrificanti                       | 46.928,81            | 46.928,81            |
| 2204 | Supporti informatici e cancelleria                            | 277.656,65           | 277.656,65           |
| 2205 | Pubblicazioni, giornali e riviste                             | 12.392,93            | 12.392,93            |
| 2206 | Acquisto di materiali per la manutenzione                     | 472.420,75           | 472.420,75           |
| 2298 | Altri beni non sanitari                                       | 410.274,21           | 410.274,21           |

**ACQUISTI DI SERVIZI**

|      |   | <b>120.835.426,32</b> | <b>120.835.426,32</b> |
|------|---|-----------------------|-----------------------|
| 3107 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza                         | 7.092.818,33          | 7.092.818,33          |
| 3108 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche  | 1.197.306,91          | 1.197.306,91          |
| 3117 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche  | 11.940.450,28         | 11.940.450,28         |
| 3118 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati  | 350.940,10            | 350.940,10            |
| 3130 | Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati   | 1.026.185,28          | 1.026.185,28          |
| 3131 | Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza                                   | 110.013,04            | 110.013,04            |
| 3132 | Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche  | 251.238,16            | 251.238,16            |
| 3133 | Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati  | 136.829,00            | 136.829,00            |
| 3134 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 35.522,70             | 35.522,70             |
| 3135 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche  | 38.502,00             | 38.502,00             |

## 000600259000000 - AZIENDA OSPEDALIERO- UNIVERSITARIA CAREGGI (GESTIONE UNICA)

|      |   | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|------|---|---------------------|----------------------------|
| 3136 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati                          | 2.954.244,83        | 2.954.244,83               |
| 3137 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 279.898,35          | 279.898,35                 |
| 3138 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche  | 11.646,20           | 11.646,20                  |
| 3153 | Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali  | 11.276,16           | 11.276,16                  |
| 3154 | Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali   | 8.514,82            | 8.514,82                   |
| 3198 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti   | 4.288.696,12        | 4.288.696,12               |
| 3199 | Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze  | 330,81              | 330,81                     |
| 3203 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati                                       | 2.181.934,42        | 2.181.934,42               |
| 3204 | Servizi ausiliari e spese di pulizia  | 24.851.048,12       | 24.851.048,12              |
| 3205 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente   | 888.158,01          | 888.158,01                 |
| 3206 | Mensa per degenti   | 5.546.666,21        | 5.546.666,21               |
| 3207 | Riscaldamento   | 9.387.462,95        | 9.387.462,95               |
| 3208 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione  | 631.768,29          | 631.768,29                 |
| 3209 | Utenze e canoni per energia elettrica   | 8.374.843,32        | 8.374.843,32               |
| 3210 | Utenze e canoni per altri servizi   | 2.535.576,43        | 2.535.576,43               |
| 3211 | Assicurazioni   | 419.504,01          | 419.504,01                 |
| 3213 | Corsi di formazione externalizzata  | 1.195.128,17        | 1.195.128,17               |
| 3214 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze  | 8.507.752,80        | 8.507.752,80               |
| 3217 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi   | 67.313,28           | 67.313,28                  |
| 3218 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni   | 12.297.741,57       | 12.297.741,57              |
| 3219 | Spese legali  | 202.035,87          | 202.035,87                 |
| 3220 | Smaltimento rifiuti   | 3.737.233,47        | 3.737.233,47               |
| 3221 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari   | 2.918.687,13        | 2.918.687,13               |
| 3299 | Altre spese per servizi non sanitari  | 7.358.159,18        | 7.358.159,18               |

## CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

9.577.854,12

9.577.854,12

|      |   |              |              |
|------|---|--------------|--------------|
| 4107 | Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie               | 88.874,50    | 88.874,50    |
| 4113 | Contributi e trasferimenti a Enti di ricerca                  | 51.396,00    | 51.396,00    |
| 4117 | Contributi e trasferimenti a Universita'                      | 9.407.718,62 | 9.407.718,62 |
| 4198 | Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche | 29.865,00    | 29.865,00    |

## ALTRE SPESE CORRENTI

41.131.644,74

41.131.644,74

|      |   |               |               |
|------|---|---------------|---------------|
| 5103 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati                                    | 36.695,16     | 36.695,16     |
| 5201 | Noleggi   | 9.080.550,38  | 9.080.550,38  |
| 5202 | Locazioni   | 19.800,00     | 19.800,00     |
| 5203 | Leasing operativo   | 62.834,30     | 62.834,30     |
| 5304 | Interessi passivi per anticipazioni di cassa  | 6.808,41      | 6.808,41      |
| 5305 | Interessi su mutui  | 2.785.748,21  | 2.785.748,21  |
| 5306 | Interessi passivi v/fornitori   | 1.268.157,29  | 1.268.157,29  |
| 5308 | Altri oneri finanziari  | 2,03          | 2,03          |
| 5401 | IRAP  | 16.413.036,30 | 16.413.036,30 |
| 5402 | IRES  | 382.898,00    | 382.898,00    |
| 5404 | IVA   | 624.121,93    | 624.121,93    |
| 5499 | Altri tributi   | 150.473,78    | 150.473,78    |
| 5501 | Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti                               | 300.000,00    | 300.000,00    |
| 5502 | Acquisti di beni e servizi con i fondi economici  | 88,00         | 88,00         |
| 5503 | Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale | 274.613,90    | 274.613,90    |
| 5504 | Commissioni e Comitati  | 40.571,89     | 40.571,89     |
| 5505 | Borse di studio   | 560.786,82    | 560.786,82    |

## 000600259000000 - AZIENDA OSPEDALIERO- UNIVERSITARIA CAREGGI (GESTIONE UNICA)

**Importo nel periodo**    **Importo a tutto il periodo**

|      |  |              |              |
|------|--|--------------|--------------|
| 5506 | Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi                        | 1.077.828,38 | 1.077.828,38 |
| 5507 | Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi | 126.235,62   | 126.235,62   |
| 5597 | Risarcimenti danni autoassicurati  | 7.223.068,52 | 7.223.068,52 |
| 5598 | Altri oneri della gestione corrente  | 643.256,04   | 643.256,04   |
| 5599 | Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze   | 54.069,78    | 54.069,78    |

**INVESTIMENTI FISSI**

**39.281.365,64**                      **39.281.365,64**

|      |                                       |               |               |
|------|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 6102 | Fabbricati                            | 28.036.362,69 | 28.036.362,69 |
| 6103 | Impianti e macchinari                 | 5.191.424,12  | 5.191.424,12  |
| 6104 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 3.162.803,28  | 3.162.803,28  |
| 6105 | Mobili e arredi                       | 1.583.341,77  | 1.583.341,77  |
| 6200 | Immobilizzazioni immateriali          | 1.307.433,78  | 1.307.433,78  |

**OPERAZIONI FINANZIARIE**

**480.452,56**                      **480.452,56**

|      |                                 |            |            |
|------|---------------------------------|------------|------------|
| 7300 | Depositi per spese contrattuali | 9.800,00   | 9.800,00   |
| 7400 | Depositi cauzionali             | 104.464,29 | 104.464,29 |
| 7500 | Altre operazioni finanziarie    | 366.188,27 | 366.188,27 |

**SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI**

**38.450.763,93**                      **38.450.763,93**

|      |   |               |               |
|------|---|---------------|---------------|
| 8100 | Rimborso anticipazioni di cassa             | 37.488.327,89 | 37.488.327,89 |
| 8300 | Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti | 962.436,04    | 962.436,04    |

**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**

**605.014.375,15**                      **605.014.375,15**

| AOU CAREGGI            |                    |                         |                  | ANNO 2017           |                 |               |                | PROSPETTO FLUSSI DI CASSA                            |                        |                  |                       |               |                |                   |                                  |                               |   | TESORERIA                        |                |                       |                       |   |                       |  |                  |  |  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
|------------------------|--------------------|-------------------------|------------------|---------------------|-----------------|---------------|----------------|--|------------------------|------------------|-----------------------|---------------|----------------|-------------------|----------------------------------|-------------------------------|---|----------------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|--|------------------|--|--|--|----|----|----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Tab. A)                |                    |                         |                  | ENTRATE             |                 |               |                | USCITE   |                        |                  |                       |               |                | TESORERIA         |                                  |                               |   |                                  |                |                       |                       |   |                       |  |                  |  |  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
| MENSILITA'             | Entrate da Regione |                         |                  |                     | Entrate proprie | Altre entrate | TOTALE ENTRATE | Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc..) | Pagamenti ai fornitori |                  |                       |               | Altre uscite   | TOTALE USCITE     | Tasso interesse su anticipazione | Massima anticipazione teorica | Quota riservata (Mutui, pignoramenti, etc.) | Anticipazione massima consentita | Saldo Iniziale | Fabbisogno di periodo | Liquidità disponibile | Liquidità ancora disponibile in anticipazione | Fabbisogno da coprire | Massima anticipazione utilizzata nel mese di riferimento | % Utilizzo (90%) | Giorni in anticipazione di cassa nel mese di riferimento | valore medio di anticipazione di cassa nel mese di riferimento relativo ai giorni di anticipazione | % valore medio anticipazione su massima anticipazione consentita (70%) |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
|                        | Quota ordinaria    | Quota fondi finalizzati | Quota c/capitale | Quota straordinaria |                 |               |                |  | Quota Estar            | Quota c/capitale | Quota Altri fornitori | T1            |                |                   |                                  |                               |   |                                  |                |                       |                       |   |                       |  |                  |  |  |  | T2 | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | T9 | T10 | T11 | T12 | T13 | T14 |
|                        | E1                 | E2                      | E3               | E4                  |                 |               |                |  | E5                     | E6               | E7                    | U1            |                |                   |                                  |                               |   |                                  |                |                       |                       |   |                       |  |                  |  |  |  | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | T1 | T2 | T3 | T4  | T5  | T6  | T7  | T8  |
| GENNAIO                | 40.067             | 96                      | 0                | 0                   | 1.397           | 0             | <b>41.560</b>  | 34.746   | 0                      | 0                | 10.418                | 1.972         | <b>47.136</b>  | Euribor 3m +1,00% | -51.525                          | 2.509                         | -49.016                                     | -668                             | -6.244         | 0                     | 42.772                | 0   | 30.174                | 61,56%   | 19               | 11.568   | 23,60%   |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
| FEBBRAIO               | 40.067             | 0                       | 0                | 0                   | 7.474           | 0             | <b>47.541</b>  | 26.096   | 0                      | 0                | 13.871                | 1.204         | <b>41.171</b>  | Euribor 3m +1,00% | -51.525                          | 2.509                         | -49.016                                     | -347                             | 6.023          | 0                     | 49.016                | 0   | 6.632                 | 13,53%   | 7                | 4.362  | 8,90%  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
| MARZO                  | 41.917             | 1304                    |                  |                     | 10.086          | 0             | <b>53.307</b>  | 25.082   | 64                     |                  | 11.589                | 518           | <b>37.253</b>  | Euribor 3m +1,00% | -51.525                          | 2.509                         | -49.016                                     | 0                                | 16.054         | 16.054                | 49.016                | 0   | 0                     | 0,00%  | 0                | 0  | 0,00%  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
| APRILE                 | 40.760             | 0                       |                  | 16                  | 4.350           | 0             | <b>45.126</b>  | 16.236   | 0                      | 0                | 6.358                 | 397           | <b>22.991</b>  | Euribor 3m +1,00% | -51.525                          | 2.509                         | -49.016                                     | 0                                | 22.135         | 22.135                | 49.016                | 0   | 0                     | 0,00%  | 0                | 0  | 0,00%  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
| MAGGIO                 | 40.720             |                         |                  |                     | 5.679           |               | <b>46.399</b>  | 38.359   | 11.389                 |                  | 14.079                | 1.258         | <b>65.085</b>  | Euribor 3m +1,00% | -51.898                          | 2.509                         | -49.389                                     | 0                                | -18.686        | 0                     | 30.703                | 0   | 0                     | 0,00%  | 0                | 0  | 0,00%  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
| GIUGNO                 | 39.675             | 56                      |                  |                     | 6.805           |               | <b>46.536</b>  | 15.090   | 13                     |                  | 28.680                | 1.660         | <b>45.443</b>  | Euribor 3m +1,00% | -51.898                          | 2.509                         | -49.389                                     | 0                                | 1.093          | 1.093                 | 49.389                | 0   | 0                     | 0,00%  | 0                | 0  | 0,00%  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
| LUGLIO                 | 39.675             | 0                       |                  |                     | 7.181           |               | <b>46.856</b>  | 37.778   | 9.371                  |                  | 7.527                 | 1.227         | <b>55.903</b>  | Euribor 3m +1,00% | -51.898                          | 4.835                         | -47.063                                     | 0                                | -9.047         | 0                     | 38.016                | 0   | 0                     | 0,00%  | 0                | 0  | 0,00%  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
| AGOSTO                 | 34.229             | 0                       | 0                | 0                   | 2.750           | 0             | <b>36.979</b>  | 21.609   | 14.161                 |                  | 9.949                 | 450           | <b>46.169</b>  | Euribor 3m +1,00% | -51.898                          | 4.835                         | -47.063                                     | 0                                | -9.190         | 0                     | 37.873                | 0   | 0                     | 0,00%  | 0                | 0  | 0,00%  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
| SETTEMBRE              | 33.883             | 2054                    | 41.177           |                     | 5.494           | 0             | <b>82.608</b>  | 15.097   | 12.721                 |                  | 16.423                | 2.613         | <b>46.854</b>  | Euribor 3m +1,00% | -51.898                          | 4.835                         | -47.063                                     | 0                                | 35.754         | 35.754                | 47.063                | 0   | 0                     | 0,00%  | 0                | 0  | 0,00%  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
| OTTOBRE                | 33.815             |                         |                  |                     | 3.463           |               | <b>37.278</b>  | 35.109   | 0                      |                  | 18.058                | 1.752         | <b>54.919</b>  | Euribor 3m +1,00% | -51.898                          | 2.336                         | -49.562                                     | 0                                | -17.641        | 0                     | 31.921                | 0   | 0                     | 0,00%  | 0                | 0  | 0,00%  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
| NOVEMBRE               | 39.632             |                         |                  |                     | 4.516           |               | <b>44.148</b>  | 28.188   | 43                     |                  | 12.538                | 2.204         | <b>42.973</b>  | Euribor 3m +1,00% | -51.898                          | 2.336                         | -49.562                                     | 0                                | 1.175          | 1.175                 | 49.562                | 0   | 0                     | 0,00%  | 0                | 0  | 0,00%  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
| DICEMBRE               | 25549              | 547                     | 13.078           | 6.296               | 10808           |               | <b>56.278</b>  | 37.804   | 13                     | 7.889            | 12.835                | 1.082         | <b>59.623</b>  | Euribor 3m +1,00% | -51.898                          | 2.336                         | -49.562                                     | 0                                | -3.345         | 0                     | 46.217                | 0   | 0                     | 0,00%  | 0                | 0  | 0,00%  |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |
| <b>TOTALE GENERALE</b> | <b>449.989</b>     | <b>4057</b>             | <b>54.255</b>    | 6.312               | <b>70.003</b>   | <b>0</b>      | <b>584.616</b> | <b>331.194</b>                                       | <b>47.775</b>          | <b>7.889</b>     | <b>162.325</b>        | <b>16.337</b> | <b>565.520</b> |                   | <b>-621.284</b>                  | <b>36.567</b>                 | <b>-584.717</b>                             | <b>-1.015</b>                    | <b>18.061</b>  | <b>76.211,00</b>      | <b>520.564</b>        | <b>0</b>                                      | <b>36.806</b>         | <b>6,29%</b>   | <b>26</b>        | <b>15.930</b>  | <b>2,72%</b>   |  |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     |     |     |

Importi in migliaia di euro

| <b>PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE</b>  | Consuntivo<br>anno 2017 | Consuntivo<br>anno 2016 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b><u>RICAVI</u></b>   |                         |                         |
| RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE  | 16.499.246              | 16.772.335              |
| RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA<br>PROFESSIONE                         | 8.910.801               | 9.760.077               |
| RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A<br>PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI |                         |                         |
| <b>TOTALE RICAVI</b>   | <b>25.410.046</b>       | <b>26.532.412</b>       |
|  |                         |                         |
| <b><u>COSTI</u></b>  |                         |                         |
| COSTI DEL PERSONALE  | 18.229.077              | 19.106.501              |
| ACQUISTO DI BENI SANITARI  | 998.239                 | 1.001.358               |
| ACQUISTO DI BENI NON SANITARI  |                         |                         |
| ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI   | 2.416.558               | 2.244.312               |
| ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI   | 788.945                 | 990.224                 |
| COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI  |                         |                         |
| AMMORTAMENTI   |                         |                         |
| ALTRO  | 550.344                 | 563.841                 |
| IMPOSTE E TASSE  | 1.321.819               | 1.367.078               |
| <b>TOTALE COSTI</b>  | <b>24.304.982</b>       | <b>25.273.314</b>       |
|  |                         |                         |
| <b>SALDO</b>   | <b>1.105.064</b>        | <b>1.259.098</b>        |

# Conto economico 2012

Consuntivo

2017 Azienda : 903

28.06.18 19:00

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio  | 173218          | 0                       | 173218          | 0                     |
| AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale  | 170065          | 0                       | 170065          | 0                     |
| AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto  | 166991          | 0                       | 166991          | 0                     |
| AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato   | 3074            | 0                       | 3074            | 0                     |
| AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)   | 2957            | 0                       | 2957            | 0                     |
| AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)  | 2582            | 0                       | 2582            | 0                     |
| AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati   | 1175            | 0                       | 1175            | 0                     |
| AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA          | 1407            | 0                       | 1407            | 0                     |
| AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)   | 206             | 0                       | 206             | 0                     |
| AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro                                       | 206             | 0                       | 206             | 0                     |
| AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)  | 169             | 0                       | 169             | 0                     |
| AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati  | 169             | 0                       | 169             | 0                     |
| AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca   | 106             | 0                       | 106             | 0                     |
| AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca  | 106             | 0                       | 106             | 0                     |
| AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati  | 90              | 0                       | 90              | 0                     |
| AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti  | -976            | 0                       | -976            | 0                     |
| AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale            | -976            | 0                       | -976            | 0                     |
| AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti  | 5569            | 0                       | 5569            | 0                     |
| AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 3234            | 0                       | 3234            | 0                     |
| AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati               | 744             | 0                       | 744             | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca  | 1314            | 0                       | 1314            | 0                     |
| AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati   | 277             | 0                       | 277             | 0                     |
| AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria  | 428745          | 0                       | 428745          | 0                     |
| AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici  | 399932          | 0                       | 399932          | 0                     |
| AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione                          | 367911          | 0                       | 367911          | 0                     |
| RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione        | 361913          | 0                       | 361913          | 0                     |
| RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta | 5998            | 0                       | 5998            | 0                     |
| AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero  | 253945          | 0                       | 253945          | 0                     |
| RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione  | 253133          | 0                       | 253133          | 0                     |
| RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta   | 812             | 0                       | 812             | 0                     |
| AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale   | 67404           | 0                       | 67404           | 0                     |
| RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione   | 62625           | 0                       | 62625           | 0                     |
| RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta  | 4779            | 0                       | 4779            | 0                     |
| AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F  | 45969           | 0                       | 45969           | 0                     |
| RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione  | 45969           | 0                       | 45969           | 0                     |
| RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria  | 593             | 0                       | 593             | 0                     |
| RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione  | 186             | 0                       | 186             | 0                     |
| RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta   | 407             | 0                       | 407             | 0                     |
| AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici  | 352             | 0                       | 352             | 0                     |
| AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione                                      | 31669           | 0                       | 31669           | 0                     |
| RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione                    | 30664           | 0                       | 30664           | 0                     |
| RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta             | 1005            | 0                       | 1005            | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero  | 22562           | 0                       | 22562           | 0                     |
| RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione  | 22562           | 0                       | 22562           | 0                     |
| RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali  | 4341            | 0                       | 4341            | 0                     |
| RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione  | 4341            | 0                       | 4341            | 0                     |
| RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F  | 3761            | 0                       | 3761            | 0                     |
| RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione  | 3761            | 0                       | 3761            | 0                     |
| RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                                      | 1005            | 0                       | 1005            | 0                     |
| AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                                   | 1005            | 0                       | 1005            | 0                     |
| AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati  | 5176            | 0                       | 5176            | 0                     |
| AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime   | 23637           | 0                       | 23637           | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| di intramoenia  |                 |                         |                 |                       |
| AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera  | 7155            | 0                       | 7155            | 0                     |
| AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica  | 15565           | 0                       | 15565           | 0                     |
| AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)   | 109             | 0                       | 109             | 0                     |
| AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | 808             | 0                       | 808             | 0                     |
| AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi  | 11681           | 0                       | 11681           | 0                     |
| AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione   | 169             | 0                       | 169             | 0                     |
| AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione  | 169             | 0                       | 169             | 0                     |
| AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 3624            | 0                       | 3624            | 0                     |
| AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione      | 603             | 0                       | 603             | 0                     |
| AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 2937            | 0                       | 2937            | 0                     |
| AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 84              | 0                       | 84              | 0                     |
| AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici   | 3807            | 0                       | 3807            | 0                     |
| AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici                        | 220             | 0                       | 220             | 0                     |
| AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici  | 3587            | 0                       | 3587            | 0                     |
| AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati   | 4081            | 0                       | 4081            | 0                     |
| AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back   | 960             | 0                       | 960             | 0                     |
| AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back   | 960             | 0                       | 960             | 0                     |
| AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati   | 3121            | 0                       | 3121            | 0                     |
| AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)  | 10658           | 0                       | 10658           | 0                     |
| AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale                                       | 10123           | 0                       | 10123           | 0                     |
| AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso  | 535             | 0                       | 535             | 0                     |
| AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio   | 23962           | 0                       | 23962           | 0                     |
| AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione   | 16945           | 0                       | 16945           | 0                     |
| AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione   | 3088            | 0                       | 3088            | 0                     |
| AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti  | 3612            | 0                       | 3612            | 0                     |
| AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto   | 317             | 0                       | 317             | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi  | 3960            | 0                       | 3960            | 0                     |
| AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie   | 324             | 0                       | 324             | 0                     |
| AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari                                 | 533             | 0                       | 533             | 0                     |
| AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi   | 3103            | 0                       | 3103            | 0                     |
| RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive   | 372733          | 0                       | 372733          | 0                     |
| AZ9999) Totale valore della produzione (A)  | 656817          | 0                       | 656817          | 0                     |
| BA0010) B.1) Acquisti di beni   | 192915          | 0                       | 192915          | 0                     |
| BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari  | 189988          | 0                       | 189988          | 0                     |
| BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati   | 74052           | 0                       | 74052           | 0                     |
| BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 74052           | 0                       | 74052           | 0                     |
| BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici   | 109220          | 0                       | 109220          | 0                     |
| BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici   | 82691           | 0                       | 82691           | 0                     |
| BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi   | 8978            | 0                       | 8978            | 0                     |
| BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                      | 17551           | 0                       | 17551           | 0                     |
| BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici   | 141             | 0                       | 141             | 0                     |
| BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)  | 30              | 0                       | 30              | 0                     |
| BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici   | 628             | 0                       | 628             | 0                     |
| BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari   | 360             | 0                       | 360             | 0                     |
| BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                | 5557            | 0                       | 5557            | 0                     |
| BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari  | 2927            | 0                       | 2927            | 0                     |
| BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                        | 259             | 0                       | 259             | 0                     |
| BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti  | 48              | 0                       | 48              | 0                     |
| BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria   | 732             | 0                       | 732             | 0                     |
| BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione  | 669             | 0                       | 669             | 0                     |
| BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari   | 1219            | 0                       | 1219            | 0                     |
| BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0390) B.2) Acquisti di servizi  | 109463          | 0                       | 109463          | 0                     |
| BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari  | 46093           | 0                       | 46093           | 0                     |
| SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione                                 | 387             | 0                       | 387             | 0                     |
| SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta                          | 27              | 0                       | 27              | 0                     |
| SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale   | 166             | 0                       | 166             | 0                     |
| BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 27              | 0                       | 27              | 0                     |
| SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 27              | 0                       | 27              | 0                     |
| BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 90              | 0                       | 90              | 0                     |
| BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI  | 36              | 0                       | 36              | 0                     |
| BA0580) B.2.A.3.5) - da privato   | 13              | 0                       | 13              | 0                     |
| BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati   | 13              | 0                       | 13              | 0                     |
| BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0740) B.2.A.5.4) - da privato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0790) B.2.A.6.4) - da privato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera   | 814             | 0                       | 814             | 0                     |
| BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 387             | 0                       | 387             | 0                     |
| SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 387             | 0                       | 387             | 0                     |
| SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0840) B.2.A.7.4) - da privato   | 427             | 0                       | 427             | 0                     |
| BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private  | 427             | 0                       | 427             | 0                     |
| BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|  | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1070) B.2.A.10.4) - da privato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario  | 985             | 0                       | 985             | 0                     |
| BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1130) B.2.A.11.4) - da privato   | 985             | 0                       | 985             | 0                     |
| BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria   | 157             | 0                       | 157             | 0                     |
| BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione  | 157             | 0                       | 157             | 0                     |
| BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)   | 16839           | 0                       | 16839           | 0                     |
| BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera                  | 11531           | 0                       | 11531           | 0                     |
| BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica                 | 4711            | 0                       | 4711            | 0                     |
| BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett.  | 92              | 0                       | 92              | 0                     |

|  | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| 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) | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro   | 505             | 0                       | 505             | 0                     |
| BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari  | 1156            | 0                       | 1156            | 0                     |
| BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato   | 10              | 0                       | 10              | 0                     |
| BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi   | 1133            | 0                       | 1133            | 0                     |
| BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 13              | 0                       | 13              | 0                     |
| BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie  | 20488           | 0                       | 20488           | 0                     |
| BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 97              | 0                       | 97              | 0                     |
| BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici  | 18              | 0                       | 18              | 0                     |
| BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato  | 20012           | 0                       | 20012           | 0                     |
| BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000   | 1603            | 0                       | 1603            | 0                     |
| BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato  | 3791            | 0                       | 3791            | 0                     |
| BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria   | 11739           | 0                       | 11739           | 0                     |
| BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria   | 2055            | 0                       | 2055            | 0                     |
| BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria  | 824             | 0                       | 824             | 0                     |
| BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando  | 361             | 0                       | 361             | 0                     |
| BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 250             | 0                       | 250             | 0                     |
| BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università  | 34              | 0                       | 34              | 0                     |
| BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)   | 77              | 0                       | 77              | 0                     |
| BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria   | 5488            | 0                       | 5488            | 0                     |
| BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 181             | 0                       | 181             | 0                     |
| BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)  | 7               | 0                       | 7               | 0                     |
| BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato  | 5300            | 0                       | 5300            | 0                     |
| BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari  | 63370           | 0                       | 63370           | 0                     |
| BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari  | 59898           | 0                       | 59898           | 0                     |
| BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia  | 11675           | 0                       | 11675           | 0                     |
| BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia   | 10930           | 0                       | 10930           | 0                     |
| BA1600) B.2.B.1.3) Mensa   | 5547            | 0                       | 5547            | 0                     |
| BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento   | 9684            | 0                       | 9684            | 0                     |
| BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica   | 174             | 0                       | 174             | 0                     |

|  | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)  | 454             | 0                       | 454             | 0                     |
| BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti   | 2469            | 0                       | 2469            | 0                     |
| BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche  | 439             | 0                       | 439             | 0                     |
| BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricit   | 8933            | 0                       | 8933            | 0                     |
| BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze   | 1916            | 0                       | 1916            | 0                     |
| BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione   | 390             | 0                       | 390             | 0                     |
| BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale  | 390             | 0                       | 390             | 0                     |
| BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari   | 7287            | 0                       | 7287            | 0                     |
| BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                         | 415             | 0                       | 415             | 0                     |
| BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici  | 1726            | 0                       | 1726            | 0                     |
| BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato  | 5146            | 0                       | 5146            | 0                     |
| BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie                              | 1677            | 0                       | 1677            | 0                     |
| BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato                 | 1388            | 0                       | 1388            | 0                     |
| BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato   | 54              | 0                       | 54              | 0                     |
| BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato   | 9               | 0                       | 9               | 0                     |
| BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennit  a personale universitario - area non sanitaria  | 31              | 0                       | 31              | 0                     |
| BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria   | 1294            | 0                       | 1294            | 0                     |
| BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando   | 289             | 0                       | 289             | 0                     |
| BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 38              | 0                       | 38              | 0                     |
| BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universit  | 251             | 0                       | 251             | 0                     |
| BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)   | 1795            | 0                       | 1795            | 0                     |
| BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico   | 108             | 0                       | 108             | 0                     |
| BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato  | 1687            | 0                       | 1687            | 0                     |
| BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)   | 22685           | 0                       | 22685           | 0                     |
| BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze  | 8675            | 0                       | 8675            | 0                     |
| BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari   | 2862            | 0                       | 2862            | 0                     |
| BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche   | 11070           | 0                       | 11070           | 0                     |
| BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi   | 78              | 0                       | 78              | 0                     |
| BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi  | 8739            | 0                       | 8739            | 0                     |
| BA2000) B.4.A) Fitti passivi   | 40              | 0                       | 40              | 0                     |
| BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio  | 8675            | 0                       | 8675            | 0                     |
| BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria   | 8072            | 0                       | 8072            | 0                     |
| BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria   | 603             | 0                       | 603             | 0                     |
| BA2040) B.4.C) Canoni di leasing   | 24              | 0                       | 24              | 0                     |
| BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria  | 24              | 0                       | 24              | 0                     |
| BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2080) Totale Costo del personale  | 254096          | 0                       | 254096          | 0                     |
| BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario  | 199688          | 0                       | 199688          | 0                     |
| BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario                              | 91580           | 0                       | 91580           | 0                     |
| BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico                                     | 84864           | 0                       | 84864           | 0                     |
| BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato             | 83139           | 0                       | 83139           | 0                     |
| BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato               | 1725            | 0                       | 1725            | 0                     |
| BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico                                 | 6716            | 0                       | 6716            | 0                     |
| BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato         | 6563            | 0                       | 6563            | 0                     |
| BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato           | 153             | 0                       | 153             | 0                     |
| BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario                               | 108108          | 0                       | 108108          | 0                     |
| BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato       | 107502          | 0                       | 107502          | 0                     |
| BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato         | 606             | 0                       | 606             | 0                     |
| BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale  | 931             | 0                       | 931             | 0                     |
| BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale                          | 931             | 0                       | 931             | 0                     |
| BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato  | 851             | 0                       | 851             | 0                     |
| BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato    | 80              | 0                       | 80              | 0                     |
| BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico  | 40189           | 0                       | 40189           | 0                     |
| BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico                                | 371             | 0                       | 371             | 0                     |
| BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato        | 371             | 0                       | 371             | 0                     |
| BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico                                 | 39818           | 0                       | 39818           | 0                     |
| BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato         | 39627           | 0                       | 39627           | 0                     |
| BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato           | 191             | 0                       | 191             | 0                     |
| BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo   | 13288           | 0                       | 13288           | 0                     |
| BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo                         | 976             | 0                       | 976             | 0                     |
| BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 836             | 0                       | 836             | 0                     |
| BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato   | 140             | 0                       | 140             | 0                     |
| BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo                          | 12312           | 0                       | 12312           | 0                     |
| BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato  | 12131           | 0                       | 12131           | 0                     |
| BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo                                       | 181             | 0                       | 181             | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| amministrativo - tempo determinato  |                 |                         |                 |                       |
| BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione  | 2779            | 0                       | 2779            | 0                     |
| BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)  | 1570            | 0                       | 1570            | 0                     |
| BA2520) B.9.B) Perdite su crediti   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione  | 1209            | 0                       | 1209            | 0                     |
| BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale            | 617             | 0                       | 617             | 0                     |
| BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione  | 592             | 0                       | 592             | 0                     |
| BA2560) Totale Ammortamenti   | 29537           | 0                       | 29537           | 0                     |
| BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali   | 1145            | 0                       | 1145            | 0                     |
| BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali   | 28392           | 0                       | 28392           | 0                     |
| BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati   | 16249           | 0                       | 16249           | 0                     |
| BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)   | 1130            | 0                       | 1130            | 0                     |
| BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)   | 15119           | 0                       | 15119           | 0                     |
| BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali   | 12143           | 0                       | 12143           | 0                     |
| BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti   | 247             | 0                       | 247             | 0                     |
| BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti  | 247             | 0                       | 247             | 0                     |
| BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze  | -1325           | 0                       | -1325           | 0                     |
| BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie  | -1321           | 0                       | -1321           | 0                     |
| BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie  | -4              | 0                       | -4              | 0                     |
| BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio   | 10613           | 0                       | 10613           | 0                     |
| BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi   | 2385            | 0                       | 2385            | 0                     |
| BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali  | 2385            | 0                       | 2385            | 0                     |
| BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)  | 3               | 0                       | 3               | 0                     |
| BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                       | 1363            | 0                       | 1363            | 0                     |
| BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 248             | 0                       | 248             | 0                     |
| BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati     | 644             | 0                       | 644             | 0                     |
| BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati                             | 471             | 0                       | 471             | 0                     |
| BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti  | 6862            | 0                       | 6862            | 0                     |
| BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai   | 1               | 0                       | 1               | 0                     |
| BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica  | 967             | 0                       | 967             | 0                     |
| BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica  | 104             | 0                       | 104             | 0                     |
| BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto  | 1836            | 0                       | 1836            | 0                     |
| BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti  | 3954            | 0                       | 3954            | 0                     |
| SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive  | 7050            | 0                       | 7050            | 0                     |
| BZ9999) Totale costi della produzione (B)   | 629749          | 0                       | 629749          | 0                     |
| CA0010) C.1) Interessi attivi   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|  | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0050) C.2) Altri proventi  | 90              | 0                       | 90              | 0                     |
| CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni  | 90              | 0                       | 90              | 0                     |
| CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0100) C.2.E) Utili su cambi  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0110) C.3) Interessi passivi   | 2389            | 0                       | 2389            | 0                     |
| CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa   | 7               | 0                       | 7               | 0                     |
| CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui  | 2337            | 0                       | 2337            | 0                     |
| CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi   | 45              | 0                       | 45              | 0                     |
| CA0150) C.4) Altri oneri   | 1               | 0                       | 1               | 0                     |
| CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0170) C.4.B) Perdite su cambi  | 1               | 0                       | 1               | 0                     |
| CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)   | -2300           | 0                       | -2300           | 0                     |
| DA0010) D.1) Rivalutazioni   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| DA0020) D.2) Svalutazioni  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0010) E.1) Proventi straordinari   | 5371            | 0                       | 5371            | 0                     |
| EA0020) E.1.A) Plusvalenze   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari   | 5371            | 0                       | 5371            | 0                     |
| EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse  | 1               | 0                       | 1               | 0                     |
| EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive   | 2476            | 0                       | 2476            | 0                     |
| EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | 184             | 0                       | 184             | 0                     |
| EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi   | 2292            | 0                       | 2292            | 0                     |
| EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale   | 30              | 0                       | 30              | 0                     |
| EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | 661             | 0                       | 661             | 0                     |
| EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi   | 1601            | 0                       | 1601            | 0                     |
| EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive  | 2894            | 0                       | 2894            | 0                     |
| EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi  | 2894            | 0                       | 2894            | 0                     |
| EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 2875            | 0                       | 2875            | 0                     |
| EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi  | 19              | 0                       | 19              | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0260) E.2) Oneri straordinari   | 9714            | 0                       | 9714            | 0                     |
| EA0270) E.2.A) Minusvalenze   | 189             | 0                       | 189             | 0                     |
| EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari   | 9525            | 0                       | 9525            | 0                     |
| EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive   | 9233            | 0                       | 9233            | 0                     |
| EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | 8               | 0                       | 8               | 0                     |
| EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                         | 8               | 0                       | 8               | 0                     |
| EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi   | 9225            | 0                       | 9225            | 0                     |
| EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale   | 600             | 0                       | 600             | 0                     |
| EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                               | 232             | 0                       | 232             | 0                     |
| EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                           | 63              | 0                       | 63              | 0                     |
| EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto                                       | 305             | 0                       | 305             | 0                     |
| EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | 595             | 0                       | 595             | 0                     |
| EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi   | 8030            | 0                       | 8030            | 0                     |
| EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive  | 292             | 0                       | 292             | 0                     |
| EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | 77              | 0                       | 77              | 0                     |
| EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi  | 215             | 0                       | 215             | 0                     |
| EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 35              | 0                       | 35              | 0                     |
| EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi  | 180             | 0                       | 180             | 0                     |
| EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)  | -4343           | 0                       | -4343           | 0                     |
| XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)   | 20425           | 0                       | 20425           | 0                     |
| YA0010) Y.1) IRAP   | 17903           | 0                       | 17903           | 0                     |
| YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente   | 16479           | 0                       | 16479           | 0                     |
| YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente                               | 277             | 0                       | 277             | 0                     |
| YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)  | 1112            | 0                       | 1112            | 0                     |
| YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale  | 35              | 0                       | 35              | 0                     |
| YA0060) Y.2) IRES   | 428             | 0                       | 428             | 0                     |
| YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale   | 428             | 0                       | 428             | 0                     |
| YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|                                | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|--------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| YZ9999) Totale imposte e tasse | 18331           | 0                       | 18331           | 0                     |
| ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO | 2094            | 0                       | 2094            | 0                     |

# Conto economico 2012

Consuntivo

2016 Azienda : 903

25.09.17 12:34

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio  | 175077          | 0                       | 175077          | 0                     |
| AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale  | 170063          | 0                       | 170063          | 0                     |
| AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto  | 167136          | 0                       | 167136          | 0                     |
| AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato   | 2927            | 0                       | 2927            | 0                     |
| AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)   | 2632            | 0                       | 2632            | 0                     |
| AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)  | 1265            | 0                       | 1265            | 0                     |
| AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati   | 1265            | 0                       | 1265            | 0                     |
| AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)   | 11              | 0                       | 11              | 0                     |
| AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro                                       | 11              | 0                       | 11              | 0                     |
| AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)  | 1356            | 0                       | 1356            | 0                     |
| AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati  | 1356            | 0                       | 1356            | 0                     |
| AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca   | 1848            | 0                       | 1848            | 0                     |
| AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca   | 1742            | 0                       | 1742            | 0                     |
| AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca  | 106             | 0                       | 106             | 0                     |
| AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati  | 534             | 0                       | 534             | 0                     |
| AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti  | -4604           | 0                       | -4604           | 0                     |
| AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale            | -4604           | 0                       | -4604           | 0                     |
| AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti  | 3344            | 0                       | 3344            | 0                     |
| AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 983             | 0                       | 983             | 0                     |
| AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati               | 1186            | 0                       | 1186            | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca  | 933             | 0                       | 933             | 0                     |
| AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati   | 242             | 0                       | 242             | 0                     |
| AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria  | 416368          | 0                       | 416368          | 0                     |
| AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici  | 387424          | 0                       | 387424          | 0                     |
| AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione                          | 353943          | 0                       | 353943          | 0                     |
| RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione        | 347965          | 0                       | 347965          | 0                     |
| RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta | 5978            | 0                       | 5978            | 0                     |
| AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero  | 252883          | 0                       | 252883          | 0                     |
| RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione  | 252156          | 0                       | 252156          | 0                     |
| RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta   | 727             | 0                       | 727             | 0                     |
| AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale   | 75280           | 0                       | 75280           | 0                     |
| RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione   | 70400           | 0                       | 70400           | 0                     |
| RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta  | 4880            | 0                       | 4880            | 0                     |
| AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F  | 25315           | 0                       | 25315           | 0                     |
| RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione  | 25315           | 0                       | 25315           | 0                     |
| RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria  | 465             | 0                       | 465             | 0                     |
| RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione  | 94              | 0                       | 94              | 0                     |
| RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta   | 371             | 0                       | 371             | 0                     |
| AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici  | 1736            | 0                       | 1736            | 0                     |
| AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione                                      | 31745           | 0                       | 31745           | 0                     |
| RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione                    | 30831           | 0                       | 30831           | 0                     |
| RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta             | 914             | 0                       | 914             | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero  | 22516           | 0                       | 22516           | 0                     |
| RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione  | 22516           | 0                       | 22516           | 0                     |
| RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali  | 5351            | 0                       | 5351            | 0                     |
| RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione  | 5351            | 0                       | 5351            | 0                     |
| RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F  | 2964            | 0                       | 2964            | 0                     |
| RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione  | 2964            | 0                       | 2964            | 0                     |
| RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                                      | 914             | 0                       | 914             | 0                     |
| AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                                   | 914             | 0                       | 914             | 0                     |
| AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati  | 4476            | 0                       | 4476            | 0                     |
| AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime   | 24468           | 0                       | 24468           | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| di intramoenia  |                 |                         |                 |                       |
| AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera  | 7828            | 0                       | 7828            | 0                     |
| AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica  | 15754           | 0                       | 15754           | 0                     |
| AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)   | 94              | 0                       | 94              | 0                     |
| AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | 792             | 0                       | 792             | 0                     |
| AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi  | 10971           | 0                       | 10971           | 0                     |
| AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione   | 44              | 0                       | 44              | 0                     |
| AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione  | 44              | 0                       | 44              | 0                     |
| AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 3859            | 0                       | 3859            | 0                     |
| AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione      | 925             | 0                       | 925             | 0                     |
| AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 2915            | 0                       | 2915            | 0                     |
| AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 19              | 0                       | 19              | 0                     |
| AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici   | 3824            | 0                       | 3824            | 0                     |
| AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici                        | 312             | 0                       | 312             | 0                     |
| AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici  | 3512            | 0                       | 3512            | 0                     |
| AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati   | 3244            | 0                       | 3244            | 0                     |
| AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back   | 54              | 0                       | 54              | 0                     |
| AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back   | 54              | 0                       | 54              | 0                     |
| AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati   | 3190            | 0                       | 3190            | 0                     |
| AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)  | 10790           | 0                       | 10790           | 0                     |
| AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale                                       | 10222           | 0                       | 10222           | 0                     |
| AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso  | 568             | 0                       | 568             | 0                     |
| AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio   | 24422           | 0                       | 24422           | 0                     |
| AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione   | 17511           | 0                       | 17511           | 0                     |
| AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione   | 3088            | 0                       | 3088            | 0                     |
| AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti  | 3467            | 0                       | 3467            | 0                     |
| AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto   | 356             | 0                       | 356             | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi  | 4709            | 0                       | 4709            | 0                     |
| AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie   | 227             | 0                       | 227             | 0                     |
| AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari                                 | 535             | 0                       | 535             | 0                     |
| AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi   | 3947            | 0                       | 3947            | 0                     |
| RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive   | 358930          | 0                       | 358930          | 0                     |
| AZ9999) Totale valore della produzione (A)  | 641077          | 0                       | 641077          | 0                     |
| BA0010) B.1) Acquisti di beni   | 180320          | 0                       | 180320          | 0                     |
| BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari  | 176889          | 0                       | 176889          | 0                     |
| BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati   | 68811           | 0                       | 68811           | 0                     |
| BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 68811           | 0                       | 68811           | 0                     |
| BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici   | 102021          | 0                       | 102021          | 0                     |
| BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici   | 75918           | 0                       | 75918           | 0                     |
| BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi   | 8535            | 0                       | 8535            | 0                     |
| BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                      | 17568           | 0                       | 17568           | 0                     |
| BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici   | 175             | 0                       | 175             | 0                     |
| BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)  | 62              | 0                       | 62              | 0                     |
| BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici   | 487             | 0                       | 487             | 0                     |
| BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari   | 335             | 0                       | 335             | 0                     |
| BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                | 4998            | 0                       | 4998            | 0                     |
| BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari  | 3431            | 0                       | 3431            | 0                     |
| BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari  | 736             | 0                       | 736             | 0                     |
| BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                        | 245             | 0                       | 245             | 0                     |
| BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti  | 55              | 0                       | 55              | 0                     |
| BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria   | 681             | 0                       | 681             | 0                     |
| BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione  | 534             | 0                       | 534             | 0                     |
| BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari   | 1180            | 0                       | 1180            | 0                     |
| BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0390) B.2) Acquisti di servizi  | 104339          | 0                       | 104339          | 0                     |
| BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari  | 44925           | 0                       | 44925           | 0                     |
| SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione                                 | 317             | 0                       | 317             | 0                     |
| SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta                          | 60              | 0                       | 60              | 0                     |
| SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale   | 252             | 0                       | 252             | 0                     |
| BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 60              | 0                       | 60              | 0                     |
| SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 60              | 0                       | 60              | 0                     |
| BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 105             | 0                       | 105             | 0                     |
| BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI  | 79              | 0                       | 79              | 0                     |
| BA0580) B.2.A.3.5) - da privato   | 8               | 0                       | 8               | 0                     |
| BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati   | 8               | 0                       | 8               | 0                     |
| BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0740) B.2.A.5.4) - da privato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0790) B.2.A.6.4) - da privato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera   | 824             | 0                       | 824             | 0                     |
| BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 317             | 0                       | 317             | 0                     |
| SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 317             | 0                       | 317             | 0                     |
| SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0840) B.2.A.7.4) - da privato   | 507             | 0                       | 507             | 0                     |
| BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private  | 507             | 0                       | 507             | 0                     |
| BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|  | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1070) B.2.A.10.4) - da privato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario  | 942             | 0                       | 942             | 0                     |
| BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1130) B.2.A.11.4) - da privato   | 942             | 0                       | 942             | 0                     |
| BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria   | 68              | 0                       | 68              | 0                     |
| BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione  | 68              | 0                       | 68              | 0                     |
| BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)   | 17407           | 0                       | 17407           | 0                     |
| BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera                  | 12033           | 0                       | 12033           | 0                     |
| BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica                 | 4755            | 0                       | 4755            | 0                     |
| BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett.  | 80              | 0                       | 80              | 0                     |

|  | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| 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) | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro   | 539             | 0                       | 539             | 0                     |
| BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari  | 1068            | 0                       | 1068            | 0                     |
| BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato   | 63              | 0                       | 63              | 0                     |
| BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi   | 1001            | 0                       | 1001            | 0                     |
| BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 4               | 0                       | 4               | 0                     |
| BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie  | 19171           | 0                       | 19171           | 0                     |
| BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 116             | 0                       | 116             | 0                     |
| BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici  | 62              | 0                       | 62              | 0                     |
| BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato  | 18816           | 0                       | 18816           | 0                     |
| BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000   | 1887            | 0                       | 1887            | 0                     |
| BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato  | 3280            | 0                       | 3280            | 0                     |
| BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria   | 12379           | 0                       | 12379           | 0                     |
| BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria   | 740             | 0                       | 740             | 0                     |
| BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria  | 530             | 0                       | 530             | 0                     |
| BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando  | 177             | 0                       | 177             | 0                     |
| BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 89              | 0                       | 89              | 0                     |
| BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università  | 32              | 0                       | 32              | 0                     |
| BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)   | 56              | 0                       | 56              | 0                     |
| BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria   | 5193            | 0                       | 5193            | 0                     |
| BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 383             | 0                       | 383             | 0                     |
| BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)  | 7               | 0                       | 7               | 0                     |
| BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato  | 4803            | 0                       | 4803            | 0                     |
| BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari  | 59414           | 0                       | 59414           | 0                     |
| BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari  | 56139           | 0                       | 56139           | 0                     |
| BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia  | 10871           | 0                       | 10871           | 0                     |
| BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia   | 10567           | 0                       | 10567           | 0                     |
| BA1600) B.2.B.1.3) Mensa   | 3145            | 0                       | 3145            | 0                     |
| BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento   | 8864            | 0                       | 8864            | 0                     |
| BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|  | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)  | 1005            | 0                       | 1005            | 0                     |
| BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti   | 2511            | 0                       | 2511            | 0                     |
| BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche  | 517             | 0                       | 517             | 0                     |
| BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità  | 9047            | 0                       | 9047            | 0                     |
| BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze   | 2245            | 0                       | 2245            | 0                     |
| BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione   | 389             | 0                       | 389             | 0                     |
| BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale  | 389             | 0                       | 389             | 0                     |
| BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari   | 6978            | 0                       | 6978            | 0                     |
| BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                         | 407             | 0                       | 407             | 0                     |
| BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici  | 2188            | 0                       | 2188            | 0                     |
| BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato  | 4383            | 0                       | 4383            | 0                     |
| BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie                              | 1614            | 0                       | 1614            | 0                     |
| BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato                 | 1319            | 0                       | 1319            | 0                     |
| BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato   | 56              | 0                       | 56              | 0                     |
| BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato   | 29              | 0                       | 29              | 0                     |
| BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria  | 43              | 0                       | 43              | 0                     |
| BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria   | 1191            | 0                       | 1191            | 0                     |
| BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando   | 295             | 0                       | 295             | 0                     |
| BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 66              | 0                       | 66              | 0                     |
| BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 229             | 0                       | 229             | 0                     |
| BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)   | 1661            | 0                       | 1661            | 0                     |
| BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico   | 79              | 0                       | 79              | 0                     |
| BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato  | 1582            | 0                       | 1582            | 0                     |
| BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)   | 22249           | 0                       | 22249           | 0                     |
| BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze  | 8766            | 0                       | 8766            | 0                     |
| BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari   | 2747            | 0                       | 2747            | 0                     |
| BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche   | 10660           | 0                       | 10660           | 0                     |
| BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi   | 76              | 0                       | 76              | 0                     |
| BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi  | 8280            | 0                       | 8280            | 0                     |
| BA2000) B.4.A) Fitti passivi   | 36              | 0                       | 36              | 0                     |
| BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio  | 8108            | 0                       | 8108            | 0                     |
| BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria   | 7598            | 0                       | 7598            | 0                     |
| BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria   | 510             | 0                       | 510             | 0                     |
| BA2040) B.4.C) Canoni di leasing   | 136             | 0                       | 136             | 0                     |
| BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria  | 136             | 0                       | 136             | 0                     |
| BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2080) Totale Costo del personale  | 258179          | 0                       | 258179          | 0                     |
| BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario  | 202616          | 0                       | 202616          | 0                     |
| BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario                              | 92444           | 0                       | 92444           | 0                     |
| BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico                                     | 85629           | 0                       | 85629           | 0                     |
| BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato             | 83796           | 0                       | 83796           | 0                     |
| BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato               | 1833            | 0                       | 1833            | 0                     |
| BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico                                 | 6815            | 0                       | 6815            | 0                     |
| BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato         | 6580            | 0                       | 6580            | 0                     |
| BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato           | 235             | 0                       | 235             | 0                     |
| BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario                               | 110172          | 0                       | 110172          | 0                     |
| BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato       | 109683          | 0                       | 109683          | 0                     |
| BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato         | 489             | 0                       | 489             | 0                     |
| BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale  | 1103            | 0                       | 1103            | 0                     |
| BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale                          | 1103            | 0                       | 1103            | 0                     |
| BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato  | 985             | 0                       | 985             | 0                     |
| BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato    | 118             | 0                       | 118             | 0                     |
| BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico  | 40660           | 0                       | 40660           | 0                     |
| BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico                                | 128             | 0                       | 128             | 0                     |
| BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato        | 128             | 0                       | 128             | 0                     |
| BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico                                 | 40532           | 0                       | 40532           | 0                     |
| BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato         | 40356           | 0                       | 40356           | 0                     |
| BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato           | 176             | 0                       | 176             | 0                     |
| BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo   | 13800           | 0                       | 13800           | 0                     |
| BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo                         | 953             | 0                       | 953             | 0                     |
| BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 944             | 0                       | 944             | 0                     |
| BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato   | 9               | 0                       | 9               | 0                     |
| BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo                          | 12847           | 0                       | 12847           | 0                     |
| BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato  | 12539           | 0                       | 12539           | 0                     |
| BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo                                       | 308             | 0                       | 308             | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| amministrativo - tempo determinato  |                 |                         |                 |                       |
| BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione  | 4012            | 0                       | 4012            | 0                     |
| BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)  | 1705            | 0                       | 1705            | 0                     |
| BA2520) B.9.B) Perdite su crediti   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione  | 2307            | 0                       | 2307            | 0                     |
| BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale            | 624             | 0                       | 624             | 0                     |
| BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione  | 1683            | 0                       | 1683            | 0                     |
| BA2560) Totale Ammortamenti   | 30401           | 0                       | 30401           | 0                     |
| BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali   | 1013            | 0                       | 1013            | 0                     |
| BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali   | 29388           | 0                       | 29388           | 0                     |
| BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati   | 15421           | 0                       | 15421           | 0                     |
| BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)   | 1130            | 0                       | 1130            | 0                     |
| BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)   | 14291           | 0                       | 14291           | 0                     |
| BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali   | 13967           | 0                       | 13967           | 0                     |
| BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze  | -820            | 0                       | -820            | 0                     |
| BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie  | -595            | 0                       | -595            | 0                     |
| BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie  | -225            | 0                       | -225            | 0                     |
| BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio   | 13678           | 0                       | 13678           | 0                     |
| BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi   | 777             | 0                       | 777             | 0                     |
| BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali  | 777             | 0                       | 777             | 0                     |
| BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)  | 5               | 0                       | 5               | 0                     |
| BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                       | 7542            | 0                       | 7542            | 0                     |
| BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 2620            | 0                       | 2620            | 0                     |
| BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati     | 2283            | 0                       | 2283            | 0                     |
| BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                 | 1742            | 0                       | 1742            | 0                     |
| BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati                             | 897             | 0                       | 897             | 0                     |
| BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti  | 5354            | 0                       | 5354            | 0                     |
| BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai   | 1               | 0                       | 1               | 0                     |
| BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica  | 355             | 0                       | 355             | 0                     |
| BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica  | 9               | 0                       | 9               | 0                     |
| BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto  | 671             | 0                       | 671             | 0                     |
| BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti  | 4318            | 0                       | 4318            | 0                     |
| SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive  | 6447            | 0                       | 6447            | 0                     |
| BZ9999) Totale costi della produzione (B)   | 620638          | 0                       | 620638          | 0                     |
| CA0010) C.1) Interessi attivi   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|  | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0050) C.2) Altri proventi  | 1               | 0                       | 1               | 0                     |
| CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0100) C.2.E) Utili su cambi  | 1               | 0                       | 1               | 0                     |
| CA0110) C.3) Interessi passivi   | 2073            | 0                       | 2073            | 0                     |
| CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa   | 132             | 0                       | 132             | 0                     |
| CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui  | 1883            | 0                       | 1883            | 0                     |
| CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi   | 58              | 0                       | 58              | 0                     |
| CA0150) C.4) Altri oneri   | 1               | 0                       | 1               | 0                     |
| CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0170) C.4.B) Perdite su cambi  | 1               | 0                       | 1               | 0                     |
| CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)   | -2073           | 0                       | -2073           | 0                     |
| DA0010) D.1) Rivalutazioni   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| DA0020) D.2) Svalutazioni  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0010) E.1) Proventi straordinari   | 10019           | 0                       | 10019           | 0                     |
| EA0020) E.1.A) Plusvalenze   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari   | 10019           | 0                       | 10019           | 0                     |
| EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse  | 1               | 0                       | 1               | 0                     |
| EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive   | 1452            | 0                       | 1452            | 0                     |
| EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | 61              | 0                       | 61              | 0                     |
| EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi   | 1391            | 0                       | 1391            | 0                     |
| EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale   | 18              | 0                       | 18              | 0                     |
| EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | 255             | 0                       | 255             | 0                     |
| EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi   | 1118            | 0                       | 1118            | 0                     |
| EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive  | 8566            | 0                       | 8566            | 0                     |
| EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | 264             | 0                       | 264             | 0                     |
| EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi  | 8302            | 0                       | 8302            | 0                     |
| EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 8235            | 0                       | 8235            | 0                     |
| EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi  | 67              | 0                       | 67              | 0                     |

|   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0260) E.2) Oneri straordinari   | 10006           | 0                       | 10006           | 0                     |
| EA0270) E.2.A) Minusvalenze   | 245             | 0                       | 245             | 0                     |
| EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari   | 9761            | 0                       | 9761            | 0                     |
| EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive   | 9462            | 0                       | 9462            | 0                     |
| EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | 7               | 0                       | 7               | 0                     |
| EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                         | 7               | 0                       | 7               | 0                     |
| EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi   | 9455            | 0                       | 9455            | 0                     |
| EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale   | 1079            | 0                       | 1079            | 0                     |
| EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                               | 499             | 0                       | 499             | 0                     |
| EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                           | 84              | 0                       | 84              | 0                     |
| EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto                                       | 496             | 0                       | 496             | 0                     |
| EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | 464             | 0                       | 464             | 0                     |
| EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi   | 7912            | 0                       | 7912            | 0                     |
| EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive  | 299             | 0                       | 299             | 0                     |
| EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi  | 299             | 0                       | 299             | 0                     |
| EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 118             | 0                       | 118             | 0                     |
| EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi  | 181             | 0                       | 181             | 0                     |
| EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)  | 13              | 0                       | 13              | 0                     |
| XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)   | 18379           | 0                       | 18379           | 0                     |
| YA0010) Y.1) IRAP   | 17993           | 0                       | 17993           | 0                     |
| YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente   | 16578           | 0                       | 16578           | 0                     |
| YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente                               | 226             | 0                       | 226             | 0                     |
| YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)  | 1145            | 0                       | 1145            | 0                     |
| YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale  | 44              | 0                       | 44              | 0                     |
| YA0060) Y.2) IRES   | 346             | 0                       | 346             | 0                     |
| YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale   | 346             | 0                       | 346             | 0                     |
| YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|                                | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|--------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| YZ9999) Totale imposte e tasse | 18339           | 0                       | 18339           | 0                     |
| ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO | 40              | 0                       | 40              | 0                     |

# Stato Patrimoniale 2012

Consuntivo

2017 Azienda : 903

27.06.18 16:12

|  | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|
| AAZ999) A) IMMOBILIZZAZIONI  | 446438          | 0                       | 446438          |
| AAA000) A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI  | 16821           | 0                       | 16821           |
| AAA010) A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA020) A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento  | 3656            | 0                       | 3656            |
| AAA030) A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento  | 3656            | 0                       | 3656            |
| AAA040) A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA050) A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA060) A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA070) A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno  | 851             | 0                       | 851             |
| AAA080) A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca             | 0               | 0                       | 0               |
| AAA090) A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | 0               | 0                       | 0               |
| AAA100) A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri  | 10568           | 0                       | 10568           |
| AAA110) A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri                              | 9717            | 0                       | 9717            |
| AAA120) A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti   | 184             | 0                       | 184             |
| AAA130) A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali  | 15786           | 0                       | 15786           |
| AAA140) A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA150) A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA160) A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi  | 19749           | 0                       | 19749           |
| AAA170) A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi  | 3963            | 0                       | 3963            |
| AAA180) A.I.5.e) Pubblicità  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA190) A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA200) A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali  | 46              | 0                       | 46              |
| AAA210) A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali  | 46              | 0                       | 46              |
| AAA220) A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA230) A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA240) A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA250) A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno                                     | 0               | 0                       | 0               |
| AAA260) A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA270) A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI   | 429391          | 0                       | 429391          |
| AAA280) A.II.1) Terreni  | 68              | 0                       | 68              |
| AAA290) A.II.1.a) Terreni disponibili  | 68              | 0                       | 68              |
| AAA300) A.II.1.b) Terreni indisponibili  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA310) A.II.2) Fabbricati   | 381915          | 0                       | 381915          |
| AAA320) A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)   | 20025           | 0                       | 20025           |

|  | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|
| AAA330) A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)             | 39194           | 0                       | 39194           |
| AAA340) A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili) | 19169           | 0                       | 19169           |
| AAA350) A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)                 | 361890          | 0                       | 361890          |
| AAA360) A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)               | 545447          | 0                       | 545447          |
| AAA370) A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)   | 183557          | 0                       | 183557          |
| AAA380) A.II.3) Impianti e macchinari                                    | 26013           | 0                       | 26013           |
| AAA390) A.II.3.a) Impianti e macchinari                                  | 143685          | 0                       | 143685          |
| AAA400) A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari                      | 117672          | 0                       | 117672          |
| AAA410) A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche                    | 9019            | 0                       | 9019            |
| AAA420) A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche                  | 70739           | 0                       | 70739           |
| AAA430) A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche      | 61720           | 0                       | 61720           |
| AAA440) A.II.5) Mobili e arredi  | 5015            | 0                       | 5015            |
| AAA450) A.II.5.a) Mobili e arredi  | 36661           | 0                       | 36661           |
| AAA460) A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi                            | 31646           | 0                       | 31646           |
| AAA470) A.II.6) Automezzi  | 5               | 0                       | 5               |
| AAA480) A.II.6.a) Automezzi  | 1064            | 0                       | 1064            |
| AAA490) A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi                                  | 1059            | 0                       | 1059            |
| AAA500) A.II.7) Oggetti d'arte   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA510) A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali                         | 501             | 0                       | 501             |
| AAA520) A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali                       | 8382            | 0                       | 8382            |
| AAA530) A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali           | 7881            | 0                       | 7881            |
| AAA540) A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti            | 6855            | 0                       | 6855            |
| AAA550) A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali           | 0               | 0                       | 0               |
| AAA560) A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni                                  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA570) A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati                               | 0               | 0                       | 0               |
| AAA580) A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA590) A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA600) A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi                          | 0               | 0                       | 0               |
| AAA610) A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi                                | 0               | 0                       | 0               |
| AAA620) A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte                           | 0               | 0                       | 0               |
| AAA630) A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali         | 0               | 0                       | 0               |
| AAA640) A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE                              | 226             | 0                       | 226             |
| AAA650) A.III.1) Crediti finanziari                                      | 12              | 0                       | 12              |
| AAA660) A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato                            | 0               | 0                       | 0               |
| AAA670) A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione                          | 0               | 0                       | 0               |
| AAA680) A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate                      | 0               | 0                       | 0               |
| AAA690) A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri                            | 12              | 0                       | 12              |
| AAA700) A.III.2) Titoli  | 214             | 0                       | 214             |
| AAA710) A.III.2.a) Partecipazioni  | 214             | 0                       | 214             |
| AAA720) A.III.2.b) Altri titoli  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA730) A.III.2.b.1) Titoli di Stato                                     | 0               | 0                       | 0               |
| AAA740) A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni                                  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA750) A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA760) A.III.2.b.4) Titoli diversi                                      | 0               | 0                       | 0               |
| ABZ999) B) ATTIVO CIRCOLANTE   | 540974          | 0                       | 540974          |
| ABA000) B.I) RIMANENZE   | 23519           | 0                       | 23519           |
| ABA010) B.I.1) Rimanenze beni sanitari                                   | 22419           | 0                       | 22419           |
| ABA020) B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati                    | 5459            | 0                       | 5459            |

|  | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|
| ABA030) B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA040) B.I.1.c) Dispositivi medici  | 13900           | 0                       | 13900           |
| ABA050) B.I.1.d) Prodotti dietetici  | 19              | 0                       | 19              |
| ABA060) B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)   | 5               | 0                       | 5               |
| ABA070) B.I.1.f) Prodotti chimici  | 119             | 0                       | 119             |
| ABA080) B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA090) B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari  | 2917            | 0                       | 2917            |
| ABA100) B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA110) B.I.2) Rimanenze beni non sanitari   | 1100            | 0                       | 1100            |
| ABA120) B.I.2.a) Prodotti alimentari   | 279             | 0                       | 279             |
| ABA130) B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere                                      | 10              | 0                       | 10              |
| ABA140) B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti   | 2               | 0                       | 2               |
| ABA150) B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria  | 196             | 0                       | 196             |
| ABA160) B.I.2.e) Materiale per la manutenzione   | 334             | 0                       | 334             |
| ABA170) B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari  | 279             | 0                       | 279             |
| ABA180) B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA190) B.II) CREDITI  | 500486          | 0                       | 500486          |
| ABA200) B.II.1) Crediti v/Stato  | 2376            | 0                       | 2376            |
| ABA210) B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000                       | 0               | 0                       | 0               |
| ABA220) B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA230) B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA240) B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA250) B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard                          | 0               | 0                       | 0               |
| ABA260) B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA270) B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro   | 2376            | 0                       | 2376            |
| ABA280) B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA290) B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA300) B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA310) B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA320) B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA330) B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA340) B.II.1.l) Crediti v/prefetture   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA350) B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma   | 472503          | 0                       | 472503          |
| ABA360) B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente  | 419372          | 0                       | 419372          |
| ABA370) B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA380) B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA390) B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR   | 8115            | 0                       | 8115            |
| ABA400) B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale                        | 364850          | 0                       | 364850          |
| ABA410) B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale                        | 30664           | 0                       | 30664           |
| ABA420) B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA430) B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA       | 1407            | 0                       | 1407            |
| ABA440) B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0               | 0                       | 0               |
| ABA450) B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro                                | 12210           | 0                       | 12210           |

|   | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|
| ABA460) B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca   | 2126            | 0                       | 2126            |
| ABA470) B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto                                | 53131           | 0                       | 53131           |
| ABA480) B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti                             | 53131           | 0                       | 53131           |
| ABA490) B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA500) B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA510) B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA520) B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti precedenti esercizi | 0               | 0                       | 0               |
| ABA530) B.II.3) Crediti v/Comuni  | 21              | 0                       | 21              |
| ABA540) B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche   | 9191            | 0                       | 9191            |
| ABA550) B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 8240            | 0                       | 8240            |
| ABA560) B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione                   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA570) B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione               | 0               | 0                       | 0               |
| ABA580) B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni                           | 8240            | 0                       | 8240            |
| ABA590) B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA600) B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  | 951             | 0                       | 951             |
| ABA610) B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA620) B.II.5.a) Crediti v/enti regionali  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA630) B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA640) B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA650) B.II.6) Crediti v/Erario  | 259             | 0                       | 259             |
| ABA660) B.II.7) Crediti v/altri   | 16136           | 0                       | 16136           |
| ABA670) B.II.7.a) Crediti v/clienti privati   | 5678            | 0                       | 5678            |
| ABA680) B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA690) B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici   | 6093            | 0                       | 6093            |
| ABA700) B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA710) B.II.7.e) Altri crediti diversi   | 4365            | 0                       | 4365            |
| ABA720) B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA730) B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA740) B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA750) B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE  | 16969           | 0                       | 16969           |
| ABA760) B.IV.1) Cassa   | 3               | 0                       | 3               |
| ABA770) B.IV.2) Istituto Tesoriere  | 16921           | 0                       | 16921           |
| ABA780) B.IV.3) Tesoreria Unica   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA790) B.IV.4) Conto corrente postale  | 45              | 0                       | 45              |
| ACZ999) C) RATEI E RISCONTI ATTIVI  | 11              | 0                       | 11              |
| ACA000) C.I) RATEI ATTIVI   | 0               | 0                       | 0               |
| ACA010) C.I.1) Ratei attivi   | 0               | 0                       | 0               |
| ACA020) C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0               | 0                       | 0               |
| ACA030) C.II) RISCONTI ATTIVI   | 11              | 0                       | 11              |
| ACA040) C.II.1) Risconti attivi   | 11              | 0                       | 11              |
| ACA050) C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0               | 0                       | 0               |
| ADZ999) D) CONTI D'ORDINE   | 98758           | 0                       | 98758           |
| ADA000) D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE   | 40              | 0                       | 40              |
| ADA010) D.II) DEPOSITI CAUZIONALI   | 91              | 0                       | 91              |

|  | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|
| ADA020) D.III) BENI IN COMODATO  | 94220           | 0                       | 94220           |
| ADA030) D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE   | 4407            | 0                       | 4407            |
| AZZ999) TOTALE ATTIVITA'   | 1086181         | 0                       | 1086181         |
| PAZ999) A) PATRIMONIO NETTO  | 343216          | 0                       | 343216          |
| PAA000) A.I) FONDO DI DOTAZIONE  | 0               | 0                       | 0               |
| PAA010) A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI   | 340842          | 0                       | 340842          |
| PAA020) A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione                                      | 42184           | 0                       | 42184           |
| PAA030) A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti  | 0               | 0                       | 0               |
| PAA040) A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88             | 0               | 0                       | 0               |
| PAA050) A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca                            | 0               | 0                       | 0               |
| PAA060) A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro                              | 0               | 0                       | 0               |
| PAA070) A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti                                      | 273269          | 0                       | 273269          |
| PAA080) A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti                      | 4017            | 0                       | 4017            |
| PAA090) A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio      | 21372           | 0                       | 21372           |
| PAA100) A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI                        | 1876            | 0                       | 1876            |
| PAA110) A.IV) ALTRE RISERVE  | 495             | 0                       | 495             |
| PAA120) A.IV.1) Riserve da rivalutazioni   | 0               | 0                       | 0               |
| PAA130) A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire  | 495             | 0                       | 495             |
| PAA140) A.IV.3) Contributi da reinvestire  | 0               | 0                       | 0               |
| PAA150) A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti                        | 0               | 0                       | 0               |
| PAA160) A.IV.5) Riserve diverse  | 0               | 0                       | 0               |
| PAA170) A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE  | 0               | 0                       | 0               |
| PAA180) A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005                                   | 0               | 0                       | 0               |
| PAA190) A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti       | 0               | 0                       | 0               |
| PAA200) A.V.3) Altro   | 0               | 0                       | 0               |
| PAA210) A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO  | -2091           | 0                       | -2091           |
| PAA220) A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO   | 2094            | 0                       | 2094            |
| PBZ999) B) FONDI PER RISCHI E ONERI  | 50571           | 0                       | 50571           |
| PBA000) B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE  | 0               | 0                       | 0               |
| PBA010) B.II) FONDI PER RISCHI   | 10323           | 0                       | 10323           |
| PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali                             | 5347            | 0                       | 5347            |
| PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente                              | 2215            | 0                       | 2215            |
| PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato         | 0               | 0                       | 0               |
| PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)              | 40              | 0                       | 40              |
| PBA060) B.II.5) Altri fondi rischi   | 2721            | 0                       | 2721            |
| PBA070) B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE  | 0               | 0                       | 0               |
| PBA080) B.III.1) FSR indistinto da distribuire   | 0               | 0                       | 0               |
| PBA090) B.III.2) FSR vincolato da distribuire  | 0               | 0                       | 0               |
| PBA100) B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi   | 0               | 0                       | 0               |
| PBA110) B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA                         | 0               | 0                       | 0               |
| PBA120) B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA                   | 0               | 0                       | 0               |
| PBA130) B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca   | 0               | 0                       | 0               |
| PBA140) B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti  | 0               | 0                       | 0               |
| PBA150) B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI  | 15787           | 0                       | 15787           |
| PBA160) B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 2504            | 0                       | 2504            |
| PBA170) B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti                            | 6654            | 0                       | 6654            |

|   | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|
| pubblici (extra fondo)  |                 |                         |                 |
| PBA180) B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca   | 3650            | 0                       | 3650            |
| PBA190) B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati  | 2979            | 0                       | 2979            |
| PBA200) B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE  | 24461           | 0                       | 24461           |
| PBA210) B.V.1) Fondi integrativi pensione   | 0               | 0                       | 0               |
| PBA220) B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali   | 3946            | 0                       | 3946            |
| PBA230) B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente  | 3942            | 0                       | 3942            |
| PBA240) B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA  | 0               | 0                       | 0               |
| PBA250) B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai   | 4               | 0                       | 4               |
| PBA260) B.V.3) Altri fondi per oneri e spese  | 20515           | 0                       | 20515           |
| PCZ999) C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO  | 0               | 0                       | 0               |
| PCA000) C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI  | 0               | 0                       | 0               |
| PCA010) C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI   | 0               | 0                       | 0               |
| PDZ999) D) DEBITI   | 593578          | 0                       | 593578          |
| PDA000) D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI   | 71681           | 0                       | 71681           |
| PDA010) D.II) DEBITI V/STATO  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA020) D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA030) D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA040) D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA050) D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA060) D.II.5) Altri debiti v/Stato  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA070) D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA  | 361171          | 0                       | 361171          |
| PDA080) D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti  | 4761            | 0                       | 4761            |
| PDA090) D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale                                      | 5945            | 0                       | 5945            |
| PDA100) D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PDA110) D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma  | 350465          | 0                       | 350465          |
| PDA120) D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA130) D.IV) DEBITI V/COMUNI   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA140) D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE   | 2446            | 0                       | 2446            |
| PDA150) D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 2304            | 0                       | 2304            |
| PDA160) D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA170) D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA       | 0               | 0                       | 0               |
| PDA180) D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0               | 0                       | 0               |
| PDA190) D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione                             | 0               | 0                       | 0               |
| PDA200) D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione                         | 0               | 0                       | 0               |
| PDA210) D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni                                     | 2304            | 0                       | 2304            |
| PDA220) D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  | 142             | 0                       | 142             |
| PDA230) D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto                             | 0               | 0                       | 0               |
| PDA240) D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA250) D.VI.1) Debiti v/enti regionali   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA260) D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA270) D.VI.3) Debiti v/altre partecipate  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA280) D.VII) DEBITI V/FORNITORI   | 92895           | 0                       | 92895           |
| PDA290) D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e  | 0               | 0                       | 0               |

|   | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|
| convenzionati) di prestazioni sanitarie   |                 |                         |                 |
| PDA300) D.VII.2) Debiti verso altri fornitori                                   | 92895           | 0                       | 92895           |
| PDA310) D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE                                     | 64              | 0                       | 64              |
| PDA320) D.IX) DEBITI TRIBUTARI  | 21089           | 0                       | 21089           |
| PDA330) D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 10865           | 0                       | 10865           |
| PDA340) D.XI) DEBITI V/ALTRI  | 33367           | 0                       | 33367           |
| PDA350) D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori                                     | 0               | 0                       | 0               |
| PDA360) D.XI.2) Debiti v/dipendenti   | 25026           | 0                       | 25026           |
| PDA370) D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie                                  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA380) D.XI.4) Altri debiti diversi  | 8341            | 0                       | 8341            |
| PEZ999) E) RATEI E RISCONTI PASSIVI   | 58              | 0                       | 58              |
| PEA000) E.I) RATEI PASSIVI  | 0               | 0                       | 0               |
| PEA010) E.I.1) Ratei passivi  | 0               | 0                       | 0               |
| PEA020) E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione        | 0               | 0                       | 0               |
| PEA030) E.II) RISCONTI PASSIVI  | 58              | 0                       | 58              |
| PEA040) E.II.1) Risconti passivi  | 58              | 0                       | 58              |
| PEA050) E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione    | 0               | 0                       | 0               |
| PFZ999) F) CONTI D'ORDINE   | 98758           | 0                       | 98758           |
| PFA000) F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE                                 | 40              | 0                       | 40              |
| PFA010) F.II) DEPOSITI CAUZIONALI   | 91              | 0                       | 91              |
| PFA020) F.III) BENI IN COMODATO   | 94220           | 0                       | 94220           |
| PFA030) F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE  | 4407            | 0                       | 4407            |
| PZZ999) TOTALE PASSIVITA'   | 1086181         | 0                       | 1086181         |

# Stato Patrimoniale 2012

Consuntivo

2016 Azienda : 903

25.09.17 12:50

|  | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|
| AAZ999) A) IMMOBILIZZAZIONI  | 434657          | 0                       | 434657          |
| AAA000) A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI  | 17258           | 0                       | 17258           |
| AAA010) A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA020) A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento  | 3656            | 0                       | 3656            |
| AAA030) A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento  | 3656            | 0                       | 3656            |
| AAA040) A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA050) A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA060) A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA070) A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno  | 1092            | 0                       | 1092            |
| AAA080) A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca             | 0               | 0                       | 0               |
| AAA090) A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | 0               | 0                       | 0               |
| AAA100) A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri  | 10249           | 0                       | 10249           |
| AAA110) A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri                              | 9157            | 0                       | 9157            |
| AAA120) A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti   | 184             | 0                       | 184             |
| AAA130) A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali  | 15982           | 0                       | 15982           |
| AAA140) A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA150) A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA160) A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi  | 19358           | 0                       | 19358           |
| AAA170) A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi  | 3376            | 0                       | 3376            |
| AAA180) A.I.5.e) Pubblicità  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA190) A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA200) A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali  | 46              | 0                       | 46              |
| AAA210) A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali  | 46              | 0                       | 46              |
| AAA220) A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA230) A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA240) A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA250) A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno                                     | 0               | 0                       | 0               |
| AAA260) A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA270) A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI   | 417182          | 0                       | 417182          |
| AAA280) A.II.1) Terreni  | 69              | 0                       | 69              |
| AAA290) A.II.1.a) Terreni disponibili  | 69              | 0                       | 69              |
| AAA300) A.II.1.b) Terreni indisponibili  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA310) A.II.2) Fabbricati   | 364808          | 0                       | 364808          |
| AAA320) A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)   | 21078           | 0                       | 21078           |

|  | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|
| AAA330) A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)             | 39118           | 0                       | 39118           |
| AAA340) A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili) | 18040           | 0                       | 18040           |
| AAA350) A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)                 | 343730          | 0                       | 343730          |
| AAA360) A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)               | 515148          | 0                       | 515148          |
| AAA370) A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)   | 171418          | 0                       | 171418          |
| AAA380) A.II.3) Impianti e macchinari                                    | 24252           | 0                       | 24252           |
| AAA390) A.II.3.a) Impianti e macchinari                                  | 137246          | 0                       | 137246          |
| AAA400) A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari                      | 112994          | 0                       | 112994          |
| AAA410) A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche                    | 7126            | 0                       | 7126            |
| AAA420) A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche                  | 66372           | 0                       | 66372           |
| AAA430) A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche      | 59246           | 0                       | 59246           |
| AAA440) A.II.5) Mobili e arredi  | 5060            | 0                       | 5060            |
| AAA450) A.II.5.a) Mobili e arredi  | 35160           | 0                       | 35160           |
| AAA460) A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi                            | 30100           | 0                       | 30100           |
| AAA470) A.II.6) Automezzi  | 1               | 0                       | 1               |
| AAA480) A.II.6.a) Automezzi  | 1348            | 0                       | 1348            |
| AAA490) A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi                                  | 1347            | 0                       | 1347            |
| AAA500) A.II.7) Oggetti d'arte   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA510) A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali                         | 486             | 0                       | 486             |
| AAA520) A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali                       | 8367            | 0                       | 8367            |
| AAA530) A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali           | 7881            | 0                       | 7881            |
| AAA540) A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti            | 15380           | 0                       | 15380           |
| AAA550) A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali           | 0               | 0                       | 0               |
| AAA560) A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni                                  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA570) A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati                               | 0               | 0                       | 0               |
| AAA580) A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA590) A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA600) A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi                          | 0               | 0                       | 0               |
| AAA610) A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi                                | 0               | 0                       | 0               |
| AAA620) A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte                           | 0               | 0                       | 0               |
| AAA630) A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali         | 0               | 0                       | 0               |
| AAA640) A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE                              | 217             | 0                       | 217             |
| AAA650) A.III.1) Crediti finanziari                                      | 3               | 0                       | 3               |
| AAA660) A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato                            | 0               | 0                       | 0               |
| AAA670) A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione                          | 0               | 0                       | 0               |
| AAA680) A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate                      | 0               | 0                       | 0               |
| AAA690) A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri                            | 3               | 0                       | 3               |
| AAA700) A.III.2) Titoli  | 214             | 0                       | 214             |
| AAA710) A.III.2.a) Partecipazioni  | 214             | 0                       | 214             |
| AAA720) A.III.2.b) Altri titoli  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA730) A.III.2.b.1) Titoli di Stato                                     | 0               | 0                       | 0               |
| AAA740) A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni                                  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA750) A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA760) A.III.2.b.4) Titoli diversi                                      | 0               | 0                       | 0               |
| ABZ999) B) ATTIVO CIRCOLANTE   | 543934          | 0                       | 543934          |
| ABA000) B.I) RIMANENZE   | 22194           | 0                       | 22194           |
| ABA010) B.I.1) Rimanenze beni sanitari                                   | 21098           | 0                       | 21098           |
| ABA020) B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati                    | 5187            | 0                       | 5187            |

|  | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|
| ABA030) B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA040) B.I.1.c) Dispositivi medici  | 13139           | 0                       | 13139           |
| ABA050) B.I.1.d) Prodotti dietetici  | 17              | 0                       | 17              |
| ABA060) B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)   | 6               | 0                       | 6               |
| ABA070) B.I.1.f) Prodotti chimici  | 113             | 0                       | 113             |
| ABA080) B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA090) B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari  | 2636            | 0                       | 2636            |
| ABA100) B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA110) B.I.2) Rimanenze beni non sanitari   | 1096            | 0                       | 1096            |
| ABA120) B.I.2.a) Prodotti alimentari   | 280             | 0                       | 280             |
| ABA130) B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere                                      | 12              | 0                       | 12              |
| ABA140) B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti   | 3               | 0                       | 3               |
| ABA150) B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria  | 206             | 0                       | 206             |
| ABA160) B.I.2.e) Materiale per la manutenzione   | 347             | 0                       | 347             |
| ABA170) B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari  | 248             | 0                       | 248             |
| ABA180) B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA190) B.II) CREDITI  | 521594          | 0                       | 521594          |
| ABA200) B.II.1) Crediti v/Stato  | 5017            | 0                       | 5017            |
| ABA210) B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000                       | 0               | 0                       | 0               |
| ABA220) B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA230) B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA240) B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA250) B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard                          | 0               | 0                       | 0               |
| ABA260) B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA270) B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro   | 209             | 0                       | 209             |
| ABA280) B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA290) B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA300) B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA310) B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA320) B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA330) B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA340) B.II.1.l) Crediti v/prefetture   | 4808            | 0                       | 4808            |
| ABA350) B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma   | 491550          | 0                       | 491550          |
| ABA360) B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente  | 410604          | 0                       | 410604          |
| ABA370) B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA380) B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA390) B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR   | 9120            | 0                       | 9120            |
| ABA400) B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale                        | 350881          | 0                       | 350881          |
| ABA410) B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale                        | 30831           | 0                       | 30831           |
| ABA420) B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA430) B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA       | 0               | 0                       | 0               |
| ABA440) B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0               | 0                       | 0               |
| ABA450) B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro                                | 17275           | 0                       | 17275           |

|   | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|
| ABA460) B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca   | 2497            | 0                       | 2497            |
| ABA470) B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto                                | 80946           | 0                       | 80946           |
| ABA480) B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti                             | 80946           | 0                       | 80946           |
| ABA490) B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA500) B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA510) B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA520) B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti precedenti esercizi | 0               | 0                       | 0               |
| ABA530) B.II.3) Crediti v/Comuni  | 21              | 0                       | 21              |
| ABA540) B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche   | 5569            | 0                       | 5569            |
| ABA550) B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 4436            | 0                       | 4436            |
| ABA560) B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione                   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA570) B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione               | 0               | 0                       | 0               |
| ABA580) B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni                           | 4436            | 0                       | 4436            |
| ABA590) B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA600) B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  | 1133            | 0                       | 1133            |
| ABA610) B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA620) B.II.5.a) Crediti v/enti regionali  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA630) B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA640) B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA650) B.II.6) Crediti v/Erario  | 172             | 0                       | 172             |
| ABA660) B.II.7) Crediti v/altri   | 19265           | 0                       | 19265           |
| ABA670) B.II.7.a) Crediti v/clienti privati   | 5644            | 0                       | 5644            |
| ABA680) B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA690) B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici   | 3619            | 0                       | 3619            |
| ABA700) B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA710) B.II.7.e) Altri crediti diversi   | 10002           | 0                       | 10002           |
| ABA720) B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA730) B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA740) B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA750) B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE  | 146             | 0                       | 146             |
| ABA760) B.IV.1) Cassa   | 5               | 0                       | 5               |
| ABA770) B.IV.2) Istituto Tesoriere  | 5               | 0                       | 5               |
| ABA780) B.IV.3) Tesoreria Unica   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA790) B.IV.4) Conto corrente postale  | 136             | 0                       | 136             |
| ACZ999) C) RATEI E RISCONTI ATTIVI  | 3               | 0                       | 3               |
| ACA000) C.I) RATEI ATTIVI   | 0               | 0                       | 0               |
| ACA010) C.I.1) Ratei attivi   | 0               | 0                       | 0               |
| ACA020) C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0               | 0                       | 0               |
| ACA030) C.II) RISCONTI ATTIVI   | 3               | 0                       | 3               |
| ACA040) C.II.1) Risconti attivi   | 3               | 0                       | 3               |
| ACA050) C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 0               | 0                       | 0               |
| ADZ999) D) CONTI D'ORDINE   | 101269          | 0                       | 101269          |
| ADA000) D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE   | 64              | 0                       | 64              |
| ADA010) D.II) DEPOSITI CAUZIONALI   | 91              | 0                       | 91              |

|  | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|
| ADA020) D.III) BENI IN COMODATO  | 95233           | 0                       | 95233           |
| ADA030) D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE   | 5881            | 0                       | 5881            |
| AZZ999) TOTALE ATTIVITA'   | 1079863         | 0                       | 1079863         |
| PAZ999) A) PATRIMONIO NETTO  | 363585          | 0                       | 363585          |
| PAA000) A.I) FONDO DI DOTAZIONE  | 0               | 0                       | 0               |
| PAA010) A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI   | 363511          | 0                       | 363511          |
| PAA020) A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione                                      | 45272           | 0                       | 45272           |
| PAA030) A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti  | 0               | 0                       | 0               |
| PAA040) A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88             | 0               | 0                       | 0               |
| PAA050) A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca                            | 0               | 0                       | 0               |
| PAA060) A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro                              | 0               | 0                       | 0               |
| PAA070) A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti                                      | 290215          | 0                       | 290215          |
| PAA080) A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti                      | 4017            | 0                       | 4017            |
| PAA090) A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio      | 24007           | 0                       | 24007           |
| PAA100) A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI                        | 2132            | 0                       | 2132            |
| PAA110) A.IV) ALTRE RISERVE  | 55              | 0                       | 55              |
| PAA120) A.IV.1) Riserve da rivalutazioni   | 0               | 0                       | 0               |
| PAA130) A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire  | 33              | 0                       | 33              |
| PAA140) A.IV.3) Contributi da reinvestire  | 0               | 0                       | 0               |
| PAA150) A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti                        | 0               | 0                       | 0               |
| PAA160) A.IV.5) Riserve diverse  | 22              | 0                       | 22              |
| PAA170) A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE  | 0               | 0                       | 0               |
| PAA180) A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005                                   | 0               | 0                       | 0               |
| PAA190) A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti       | 0               | 0                       | 0               |
| PAA200) A.V.3) Altro   | 0               | 0                       | 0               |
| PAA210) A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO  | -2153           | 0                       | -2153           |
| PAA220) A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO   | 40              | 0                       | 40              |
| PBZ999) B) FONDI PER RISCHI E ONERI  | 49750           | 0                       | 49750           |
| PBA000) B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE  | 0               | 0                       | 0               |
| PBA010) B.II) FONDI PER RISCHI   | 10598           | 0                       | 10598           |
| PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali                             | 3007            | 0                       | 3007            |
| PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente                              | 3958            | 0                       | 3958            |
| PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato         | 0               | 0                       | 0               |
| PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)              | 40              | 0                       | 40              |
| PBA060) B.II.5) Altri fondi rischi   | 3593            | 0                       | 3593            |
| PBA070) B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE  | 0               | 0                       | 0               |
| PBA080) B.III.1) FSR indistinto da distribuire   | 0               | 0                       | 0               |
| PBA090) B.III.2) FSR vincolato da distribuire  | 0               | 0                       | 0               |
| PBA100) B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi   | 0               | 0                       | 0               |
| PBA110) B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA                         | 0               | 0                       | 0               |
| PBA120) B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA                   | 0               | 0                       | 0               |
| PBA130) B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca   | 0               | 0                       | 0               |
| PBA140) B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti  | 0               | 0                       | 0               |
| PBA150) B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI  | 20031           | 0                       | 20031           |
| PBA160) B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 5491            | 0                       | 5491            |
| PBA170) B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti                            | 6766            | 0                       | 6766            |

|   | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|
| pubblici (extra fondo)  |                 |                         |                 |
| PBA180) B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca   | 4964            | 0                       | 4964            |
| PBA190) B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati  | 2810            | 0                       | 2810            |
| PBA200) B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE  | 19121           | 0                       | 19121           |
| PBA210) B.V.1) Fondi integrativi pensione   | 0               | 0                       | 0               |
| PBA220) B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali   | 1038            | 0                       | 1038            |
| PBA230) B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente  | 1035            | 0                       | 1035            |
| PBA240) B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA  | 0               | 0                       | 0               |
| PBA250) B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai   | 3               | 0                       | 3               |
| PBA260) B.V.3) Altri fondi per oneri e spese  | 18083           | 0                       | 18083           |
| PCZ999) C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO  | 96              | 0                       | 96              |
| PCA000) C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI  | 96              | 0                       | 96              |
| PCA010) C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI   | 0               | 0                       | 0               |
| PDZ999) D) DEBITI   | 565109          | 0                       | 565109          |
| PDA000) D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI   | 33002           | 0                       | 33002           |
| PDA010) D.II) DEBITI V/STATO  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA020) D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA030) D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA040) D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA050) D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA060) D.II.5) Altri debiti v/Stato  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA070) D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA  | 373710          | 0                       | 373710          |
| PDA080) D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti  | 12124           | 0                       | 12124           |
| PDA090) D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale                                      | 5314            | 0                       | 5314            |
| PDA100) D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PDA110) D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma  | 356272          | 0                       | 356272          |
| PDA120) D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA130) D.IV) DEBITI V/COMUNI   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA140) D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE   | 1256            | 0                       | 1256            |
| PDA150) D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 1145            | 0                       | 1145            |
| PDA160) D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA170) D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA       | 0               | 0                       | 0               |
| PDA180) D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0               | 0                       | 0               |
| PDA190) D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione                             | 0               | 0                       | 0               |
| PDA200) D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione                         | 0               | 0                       | 0               |
| PDA210) D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni                                     | 1145            | 0                       | 1145            |
| PDA220) D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  | 111             | 0                       | 111             |
| PDA230) D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto                             | 0               | 0                       | 0               |
| PDA240) D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA250) D.VI.1) Debiti v/enti regionali   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA260) D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA270) D.VI.3) Debiti v/altre partecipate  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA280) D.VII) DEBITI V/FORNITORI   | 87580           | 0                       | 87580           |
| PDA290) D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e  | 0               | 0                       | 0               |

|   | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|
| convenzionati) di prestazioni sanitarie   |                 |                         |                 |
| PDA300) D.VII.2) Debiti verso altri fornitori                                   | 87580           | 0                       | 87580           |
| PDA310) D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE                                     | 238             | 0                       | 238             |
| PDA320) D.IX) DEBITI TRIBUTARI  | 15698           | 0                       | 15698           |
| PDA330) D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 10962           | 0                       | 10962           |
| PDA340) D.XI) DEBITI V/ALTRI  | 42663           | 0                       | 42663           |
| PDA350) D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori                                     | 0               | 0                       | 0               |
| PDA360) D.XI.2) Debiti v/dipendenti   | 26345           | 0                       | 26345           |
| PDA370) D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie                                  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA380) D.XI.4) Altri debiti diversi  | 16318           | 0                       | 16318           |
| PEZ999) E) RATEI E RISCONTI PASSIVI   | 54              | 0                       | 54              |
| PEA000) E.I) RATEI PASSIVI  | 0               | 0                       | 0               |
| PEA010) E.I.1) Ratei passivi  | 0               | 0                       | 0               |
| PEA020) E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione        | 0               | 0                       | 0               |
| PEA030) E.II) RISCONTI PASSIVI  | 54              | 0                       | 54              |
| PEA040) E.II.1) Risconti passivi  | 54              | 0                       | 54              |
| PEA050) E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione    | 0               | 0                       | 0               |
| PFZ999) F) CONTI D'ORDINE   | 101269          | 0                       | 101269          |
| PFA000) F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE                                 | 64              | 0                       | 64              |
| PFA010) F.II) DEPOSITI CAUZIONALI   | 91              | 0                       | 91              |
| PFA020) F.III) BENI IN COMODATO   | 95233           | 0                       | 95233           |
| PFA030) F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE  | 5881            | 0                       | 5881            |
| PZZ999) TOTALE PASSIVITA'   | 1079863         | 0                       | 1079863         |

## RELAZIONE SULLA GESTIONE – BILANCIO ESERCIZIO 2017

### 1 Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione correda il bilancio di esercizio 2017 secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/11 e facendo quindi riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/11.

Oltre a fornire tutte le informazioni minime richieste dal D. Lgs. 118/11, la Relazione illustra anche una serie di dati supplementari che, se pur non specificamente previsti da disposizioni di legge, sono stati comunque ritenuti necessari per dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio.

### 2 Generalità sull'organizzazione dell'Azienda

Anche per il 2017 l'Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi, in continuità con il passato, si riafferma come punto di riferimento del sistema sanitario regionale e nazionale.

Tale posizionamento è il risultato di una serie di azioni che hanno spinto l'Azienda ad organizzarsi in modo coerente con la complessità assistenziale della propria casistica, nell'ottica di implementazione di un sistema ospedaliero regionale integrato, cercando comunque di migliorare la qualità delle risposte assistenziali nel rispetto di principi di efficacia, sicurezza ed efficienza delle cure. Senza snaturare il modello di Azienda Ospedaliero Universitaria descritto nel D.Lgsn° 517/1999 "Disciplina dei rapporti fra Servizio sanitario nazionale ed università, a norma dell'articolo 6 della legge 30 novembre 1998, n. 419" e nella LRT n° 40/2005 "Disciplina del servizio sanitario regionale", si è valutato che alcuni degli strumenti per raggiungere gli obiettivi sopra descritti potessero essere rappresentati sia dalla integrazione tra le diverse componenti professionali e specialistiche presenti in Azienda sia dal superamento del concetto di ambito di intervento predefinito e dall'affermazione di una logica di percorso integrato con l'area vasta di riferimento.

Il modello assistenziale alla luce delle indicazioni nazionali e regionali è strutturato in una logica di integrazione funzionale delle diverse discipline e dei diversi soggetti presenti nel sistema rispetto a specifici percorsi clinico-assistenziali ad alta criticità/complessità, alto costo, alto volume, attraverso l'introduzione di nuove modalità di gestione delle risorse umane specialistiche che consentano il superamento della loro spendibilità professionale solo all'interno della struttura di appartenenza e la possibilità, per esse, di essere valorizzate "funzionalmente".

Così accanto ai generali interventi strutturali sulle SOD, richiesti peraltro dal D.M. n° 70/2015 "Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all'assistenza ospedaliera" e dagli atti di programmazione Regionale e di Area Vasta, l'Azienda, nel corso del 2017, ha ulteriormente valorizzato lo strumento organizzativo innovativo costituito dalle *Unit*, previste all'art. 25 dell'Atto aziendale, quali entità funzionali multidisciplinari che, partendo da risorse già disponibili e in afferenza al DAI prevalente, riuniscono e coordinano le competenze di diversi specialisti coinvolti nella gestione di uno specifico percorso assistenziale complesso; il tutto nella logica meglio descritta nel "Piano nazionale di governo liste d'attesa" laddove si definisce il percorso assistenziale quale "...sequenza predefinita, articolata e coordinata di prestazioni erogate a livello ambulatoriale e/o di ricovero ....., che prevede la partecipazione integrata di diversi specialisti e professionisti (oltre al paziente stesso), a livello ospedaliero ....., al fine di realizzare la diagnosi e la terapia più adeguate per una specifica situazione patologica..".

### 3 Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

Il 2017 è stato dunque un anno di conferma e sviluppo delle scelte strategiche conseguenti al provvedimento n°547 del 6 agosto 2014 di adozione, ai sensi dell'art. 50, comma 4 della LRT n° 40/2005, del “*Nuovo Atto Aziendale dell'AOU Careggi*”

Nel corso del 2017 sono stati effettuati interventi sia sulle di produzione sanitarie sia su quelle di supporto, in un'ottica di integrazione funzionale multidisciplinare e multi-professionale. La continua revisione dell'impianto organizzativo ha reso possibile la valorizzazione degli elementi di eccellenza ed innovazione propri di un'Azienda Ospedaliero Universitaria utili a rispondere ai bisogni assistenziali espressi dall'utenza in maniera efficiente e compatibile con le risorse finanziarie, in una realtà di sempre maggiore complessità clinica e di cronicizzazione degli ambiti di intervento.

A tal fine è stata ridefinita l'offerta ospedaliera nel suo complesso, in coerenza con le indicazioni contenute nel D. M. n° 70/2015 e nella Legge regionale 16 marzo 2015, n. 28 “*Disposizioni urgenti per il riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale*”.

Il 2017 ha consentito di consolidare il modello assunto a riferimento attraverso ulteriori interventi sulle strutture organizzative dipartimentali quali:

- trasformazione della SOD complessa Neuroradiologia, afferente al DAI dei Servizi, da ospedaliera a universitaria e contestuale affidamento dell'incarico di direzione (Prov. D.G. n. 260 del 28 aprile 2017)
- istituzione della SOD complessa Audiologia e chirurgia robotica ed oncologica testa collo (prov. D.G. n. 516 del 10 agosto 2017)
- trasformazione da semplice a complessa della UO Accredimento qualità e risk management (Prov. D.G. n. 512 del 10 agosto 2017)
- trasformazione da semplice a complessa della UO Direzione Operativa (Prov. D.G. n. 513 del 10 agosto 2017)
- trasformazione della UO. semplice Supporto al governo dell'offerta ambulatoriale aziendale nella UO complessa Governo dei percorsi *outpatient* (Prov. D.G. n. 515 del 10 agosto 2017)
- istituzione ed attivazione della SOD semplice a direzione universitaria Centro diagnostico di citofluorimetria e immunoterapia (Prov. D.G. n. 779 del 22 dicembre 2017)
- riorganizzazione delle funzioni di Area Tecnica (Prov. DG n° 171 del 23 marzo 2017 e successivo Prov. DG di rettifica n° 210 del 7 aprile 2017)

Nel 2017 sono state istituite\attivate le seguenti Unit:

1. UNIT sindromi mielodisplastiche – MDS (Prov. D.G. n. 531 18 agosto 2017)
2. UNIT Medicina integrata (Prov. D.G. n. 532 del 18 agosto 2017)
3. UNIT Imaging molecolare oncologico neoplasie gastro-enteriche e neuroendocrine (Prov. D.G. n. 701 del 24 novembre 2017)
4. UNIT Imaging molecolare nei tumori solidi polmone prostata (Prov. D.G. n. 701 del 24 novembre 2017)

Sempre nel corso dell'anno è stato approvato, all'interno del processo di integrazione tra assistenza, didattica e ricerca, il progetto per l'istituzione del Centro di Ricerca ed Innovazione Tissue Establishment (CRI-TE) (Prov. D.G. n. 716 del 29 novembre 2017)

Oltre ai sopra elencati interventi, che hanno toccato la componente strutturale dell'Azienda, riteniamo utile riassumere alcuni delle azioni, a maggiore rilevanza organizzativa, avviate nel corso del 2017 sui servizi:

- **Nuovo Trauma Center**

Nella primavera 2017 è stato inaugurato il *Trauma Center*, struttura dotata delle più moderne tecnologie per le attività di emergenza e di urgenza medico-chirurgica, compreso il trauma.

Vi sono impiegati quasi 400 professionisti tra medici di emergenza urgenza, ortopedici, neurologi, tossicologi, radiologi, infermieri, operatori socio sanitari, tecnici sanitari di radiologia. L'accoglienza nel Trauma Center è gestita da operatori impegnati a soddisfare i bisogni di informazione, orientamento e

presa in carico dell'utenza, oltre a dare supporto negli adempimenti amministrativi dell'accesso. Il progetto è in linea con la DGRT 446 del 2010, che prevedeva un modello di rete integrata *hubandspoke* con il coinvolgimento dei Dipartimenti emergenza accettazione (DEA) di primo e secondo livello ed il sistema 118. L'AOUC in tale contesto si pone come Ospedale di riferimento, centro *Hub*, per l'Area Vasta Centro, con l'avvio del *Trauma Center* di ambito regionale.

- **Nuovo comparto operatorio**

Nel 2017 è stato realizzato il nuovo comparto operatorio del *Trauma Center* di Careggi presso il padiglione 12 DEAS, rappresentato da 14 sale operatorie suddivise in 4 aree: Toraco-Vascolare, Cardiochirurgica, Urgenza trapianti-espanti, Emodinamica e cardiologia interventistica, radiologia interventistica neurovascolare ed elettrofisiologia.

Il progetto, fortemente innovativo e realizzato secondo un nuovo standard di sala operatoria avanzata sia dal punto di vista organizzativo che strutturale e tecnologico, ha previsto anche la realizzazione di predisposizioni per le future tecnologie, ancora in fase di sperimentazione, negli ambiti della robotica e della chirurgia mininvasiva. Il nuovo blocco operatorio è dotato di attrezzature di ultima generazione.

La struttura è gestita in maniera multidisciplinare da personale sanitario ed ingegneri gestionali, attraverso una *control room*, da dove è possibile coordinare i professionisti e le equipe nei casi di interventi complessi tempo dipendenti. Una grande sala di attesa è dotata di appositi monitor che permettono ai familiari e agli accompagnatori dei pazienti di ricevere informazioni riguardo alle fasi degli interventi, dalla preparazione al risveglio, all'uscita dalla sala.

- **Ginecologia ed Ostetricia**

Nell'ambito del Dipartimento Materno Infantile si sono mantenute anche nel corso del 2017 azioni per la rimodulazione organizzativa gestionale in area ostetrica, orientate al *patientsafety*, tenuto conto delle linee di indirizzo "*Sicurezza e Qualità delle cure nel percorso nascita*", messe a disposizione dal Centro regionale Gestione Rischio Clinico a partire dall'anno 2016. Questo processo di analisi organizzativa ha portato, durante il 2017, alla produzione, da parte dei professionisti individuati per l'area ostetrica, di procedure aventi come tema la codifica della priorità di accesso in accettazione materno-infantile, l'identificazione del rischio ostetrico, la gestione dell'osservazione breve ostetrico-ginecologica; sono state anche definite modalità di gestione della comunicazione tra professionisti sanitari con metodo ISBAR

- **Informatizzazione**

Nel 2017 è proseguito il processo di informatizzazione dei percorsi ambulatoriali, di ricovero e di sala operatoria. L'informatizzazione delle attività di sala operatoria ha adesso una copertura quasi totale. L'informatizzazione della cartella clinica ambulatoriale ha coperto il 100% delle SOD di area chirurgica e il 30% delle SOD di area medica ed oncologica. Da novembre 2017 il *software* ArchiMed è attivo al 100% in tutta l'Azienda. Nel giugno 2017 si è ultimata la sostituzione del software per la tenuta delle liste di attesa per intervento chirurgico, pianificazione e registrazione degli interventi con la cartella ambulatoriale integrata al registro operatorio, costituendo un nuovo sistema informatizzato di gestione del percorso chirurgico.

- **Virtual Autopsy**

Nel corso del 2017 è stata realizzata una nuova sede unica per lo svolgimento delle attività autoptiche sia di autopsia che di riscontro diagnostico, presso il padiglione delle Cliniche Chirurgiche.

Nella struttura sono state installate, oltre a ad una TAC 16 *slice*, due sale settorie e sei celle frigorifere per la conservazione delle salme. In tale area è attivo il primo laboratorio in Toscana dedicato all'Autopsia Virtuale, che viene effettuata sulla salma attraverso tecniche radiologiche avanzate e non invasive, quali la Tac multistrato od altre metodiche diagnostiche, che permettono un'indagine molto ampia ed a basso costo, con progressiva riduzione dell'autopsia tradizionale ed un contenimento dei costi sanitari. L'implementazione di tale tecnica ha consentito alla medicina legale ed all'anatomia patologica la possibilità di avvalersi delle più avanzate tecnologie per lo studio dei cadaveri, sia in ambito scientifico che ai fini medico legali

- **Anticorruzione e Trasparenza**

Nel biennio 2014 e 2015 si è proceduto in via prioritaria alla mappatura delle aree di rischio obbligatorie e generali afferenti all'Area Tecnica, Amministrativa e di Staff della Direzione aziendale, nel 2016 è stato elaborato un progetto di mappatura per le aree di rischio specifiche insieme ad ARS ed Illumina la

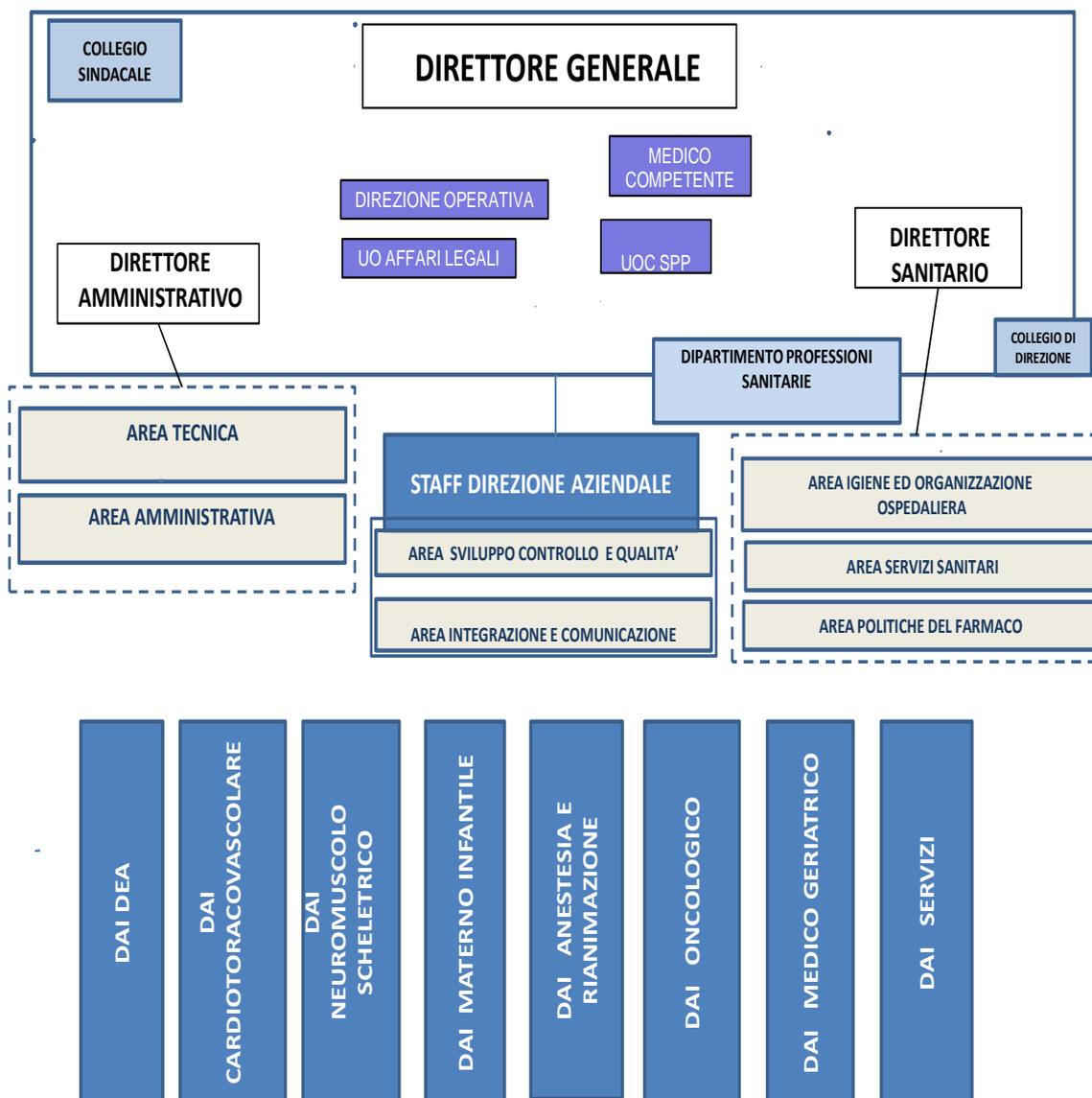
salute.

Il 2017 è stato l'anno di avvio di tale progetto che ha visto il coinvolgimento dei professionisti aziendali interessati, attraverso la costituzione di tavoli di confronto multidisciplinari dove sono state mappate alcune aree di attività aziendali individuandone il relativo rischio di corruzione, definendo gli strumenti necessari per prevenire quello medio/alto e stabilendo le priorità di trattazione. Le misure di prevenzione della corruzione, indicate nel Piano per la prevenzione della corruzione aziendale, sono state tradotte in obiettivi organizzativi ed individuali contenuti nel Piano della Performance ed assegnati alle strutture nell'ambito del percorso di budget dell'anno 2017. Rispetto all'attività della Commissione mista con UNIFI di valutazione delle situazioni di conflitto di interessi (COVACI) se ne riafferma l'importanza e rappresenta a livello nazionale uno dei pochi esempi di integrazione.

| <b>ATTIVITÀ SVOLTA dalla COVACI</b> |             |             |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
|                                     | <b>2016</b> | <b>2017</b> |
| <b>Pratiche AOUC</b>                | <b>823</b>  | <b>1640</b> |
| <b>Conflitti rilevati</b>           | <b>13</b>   | <b>38</b>   |
| <b>Pratiche UNIFI</b>               | <b>830</b>  | <b>1310</b> |
| <b>Conflitti rilevati</b>           | <b>13</b>   | <b>26</b>   |
| <b>TOT Pratiche</b>                 | <b>1653</b> | <b>2950</b> |
| <b>TOT Conflitti</b>                | <b>26</b>   | <b>64</b>   |

Al fine di consolidare la strategia di prevenzione della corruzione, sono continuate le forme di sensibilizzazione e consultazione della cittadinanza funzionali alla promozione della cultura della trasparenza, con il coinvolgimento degli *stakeholders*: in data 29 gennaio 2018 si è tenuta la Giornata della Trasparenza 2017, dove sono state condivisi i risultati del progetto di mappatura delle aree di rischio specifiche relativo all'anno 2017.

#### **MACRO ASSETTO ORGANIGRAMMA AOUC AL 31 DICEMBRE 2017**



## 4.1 – Assistenza Ospedaliera

Di seguito riportiamo una breve sintesi dell'attività 2017 erogata da Careggi:

- ✓ Circa 65.600 ricoveri, oltre quasi 120.000 accessi di Pronto Soccorso e circa 7,2 milioni di prestazioni ambulatoriali

**AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA CAREGGI  
ATTIVITA' GENERALE ANNI 2016 - 2017**

Elaborazione del 12/06/18

File 'RELAZIONE SANITARIA DATI 2017', report 'GENERALE'

## TOTALE AZIENDA

| TOTALE | N°RIC. ANNO 2016 | N°RIC. ANNO 2017 |
|--------|------------------|------------------|
|        | 67.054           | 65.631           |

| ORDINARI | N°RIC. ANNO 2016 | N°RIC. ANNO 2017 |
|----------|------------------|------------------|
|          | 51.082           | 49.090           |

| DH | N°RIC. ANNO 2016 | N°RIC. ANNO 2017 |
|----|------------------|------------------|
|    | 15.972           | 16.541           |

| PRONTO SOCCORSO | N°ACCESSI ANNO 2016 | N°ACCESSI ANNO 2017 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
|                 | 127.660             | 119.112             |

| PRESTAZIONI AMBULATORIALI | N° ANNO 2016 | N° ANNO 2017 |
|---------------------------|--------------|--------------|
|                           | 7673751      | 7166906      |

### 4.1.1 – Attività di ricovero

#### RIDEFINIZIONE FABBISOGNO POSTI LETTO

Il totale aziendale dei letti di degenza al 31/12/2017 è pari a 1.309, distinti in 1.074 ordinari e 151 diurni, oltre a 84 letti tecnici.

Le dotazioni di posti letto riferite rispettivamente ai Dipartimenti ad Attività Integrata e agli edifici sono rappresentate nelle tabelle seguenti:

**SCHEMA PER DIPARTIMENTO (letti utilizzati dalle SOD del DAI)**

| Dipartimento                                       | Istituzionale |           |           |           |           |           | Paganti   |           | LT        | TOT         | TOT<br>(al netto dei<br>Letti Tecnici) |
|--|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|--|
|  | DO            | WH-<br>WS | SI        | TI        | DH        | DS        | DO<br>pag | DH<br>pag |           |             |  |
| 5102 Direzione Sanitaria                           | 0             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 14        | 0         | 0         | 14          | 14                                     |
| 5121 Dai Cardiotoracovascolare                     | 102           | 0         | 36        | 8         | 10        | 2         | 3         | 0         | 0         | 161         | 161                                    |
| 5122 Dai Emergenza Ed Accettazione                 | 238           | 0         | 8         | 0         | 11        | 6         | 3         | 0         | 30        | 296         | 266                                    |
| 5123 Dai Materno-Infantile                         | 117           | 0         | 16        | 10        | 0         | 10        | 4         | 0         | 0         | 157         | 157                                    |
| 5124 Dai Medico-Geriatrico                         | 35            | 0         | 4         | 0         | 10        | 0         | 2         | 0         | 41        | 92          | 51                                     |
| 5125 Dai Neuromuscoloscheletrico E Degli Organi    | 193           | 10        | 6         | 10        | 37        | 34        | 10        | 3         | 2         | 305         | 303                                    |
| 5126 Dai Oncologico E Di Chirurgia Ad Indirizzo Ro | 164           | 15        | 18        | 0         | 16        | 7         | 3         | 2         | 11        | 236         | 225                                    |
| 5128 Dai Anestesia E Rianimazione                  | 1             | 0         | 8         | 32        | 2         | 1         | 0         | 0         | 0         | 44          | 44                                     |
| 5130 Dipartimento Delle Professioni Sanitarie      | 4             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 4           | 4                                      |
| <b>Totale AOUC</b>                                 | <b>854</b>    | <b>25</b> | <b>96</b> | <b>60</b> | <b>86</b> | <b>60</b> | <b>39</b> | <b>5</b>  | <b>84</b> | <b>1309</b> | <b>1225</b>                            |

**SCHEMA PER PADIGLIONE**

| Padiglione                     | Istituzionale |           |           |           |           |           | Paganti   |           | LT        | TOT         | TOT<br>(al netto dei<br>Letti Tecnici) |
|--------------------------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|--|
|                                | DO            | WH-<br>WS | SI        | TI        | DH        | DS        | DO<br>pag | DH<br>pag |           |             |  |
| DEAS 12 - DEAS                 | 240           | 0         | 44        | 32        | 9         | 0         | 6         | 0         | 65        | 396         | 331                                    |
| CTO 25 - C.T.O.                | 200           | 10        | 8         | 10        | 19        | 38        | 12        | 3         | 0         | 300         | 300                                    |
| SL 16 - SAN LUCA               | 128           | 0         | 18        | 8         | 11        | 2         | 15        | 2         | 4         | 188         | 184                                    |
| MAT 7 - POLO MATERNO INFANTILE | 121           | 0         | 16        | 10        | 0         | 10        | 4         | 0         | 0         | 161         | 161                                    |
| CC 8B - CLINICA CHIRURGICA     | 34            | 15        | 0         | 0         | 18        | 10        | 0         | 0         | 0         | 77          | 77                                     |
| PIA 15 - PIASTRA DEI SERVIZI   | 51            | 0         | 0         | 0         | 9         | 0         | 0         | 0         | 0         | 60          | 60                                     |
| CM 13 - CLINICA MEDICA         | 40            | 0         | 4         | 0         | 5         | 0         | 2         | 0         | 8         | 59          | 51                                     |
| US 24 - UNITA SPINALE          | 26            | 0         | 6         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 32          | 32                                     |
| RT 11 - RADIOTERAPIA           | 14            | 0         | 0         | 0         | 5         | 0         | 0         | 0         | 6         | 25          | 19                                     |
| EM 14B - AMB. EMATOLOGIA       | 0             | 0         | 0         | 0         | 4         | 0         | 0         | 0         | 1         | 5           | 4                                      |
| VMT 26 - VILLA MONNA TESSA     | 0             | 0         | 0         | 0         | 4         | 0         | 0         | 0         | 0         | 4           | 4                                      |
| PN 28 - PONTE NUOVO            | 0             | 0         | 0         | 0         | 2         | 0         | 0         | 0         | 0         | 2           | 2                                      |
| <b>Totale AOUC</b>             | <b>854</b>    | <b>25</b> | <b>96</b> | <b>60</b> | <b>86</b> | <b>60</b> | <b>39</b> | <b>5</b>  | <b>84</b> | <b>1309</b> | <b>1225</b>                            |

Ai fini della definizione degli obiettivi strategici aziendali per il 2017, coerentemente con quanto previsto dal piano sanitario regionale relativamente al ruolo della AOU nella rete regionale, sono stati perseguiti crescenti livelli di appropriatezza nella conduzione delle attività di degenza, anche in rapporto ai setting assistenziali alternativi, con concomitante riduzione di attività chirurgica a bassa complessità. Nel 2017 è proseguita la progressiva dismissione degli edifici più vetusti, previa ricollocazione delle attività di degenza in altri edifici aziendali. La ridefinizione dell'utilizzo di edifici meno recenti prevede di allocarvi attività in setting assistenziali coerenti con la situazione edilizia, con particolare attenzione alle norme di sicurezza.

Il complesso di azioni programmate nel corso di questo hanno comportato una riduzione complessiva di 54 posti letti, prevalentemente a carico dei letti ordinari, una riduzione dei DH e aumento dei letti tecnici coerentemente con l'appropriate variazioni dei setting assistenziali attuate.

## **APPROPRIATEZZA CASISTICA DI RICOVERO ED AMBULATORIALE ATTRAVERSO IL POTENZIAMENTO DELL'ALTA COMPLESSITA' E LA RIDUZIONE DELLA BASSA COMPLESSITA'**

### ***RIORGANIZZAZIONE ATTIVITA' SPECIALISTICHE MEDICHE***

Nel 2017 è proseguito l'orientamento di tale attività nell'ambito ambulatoriale e del day service da un lato con un incremento dell'offerta specialistica di secondo livello a cui i MMG, in particolare gli specialisti del territorio, hanno iniziato a potere accedere direttamente, organizzata per pacchetti di prestazioni in grado di rispondere completamente agli approfondimenti richiesti. Dall'altro è stata sviluppata la presa in carico organizzata di quei pazienti la cui condizione clinica, per la particolare complessità (o rarità, etc) in accordo con i MMG e le altre strutture territoriali, necessita di una specifica presa in carico da parte dei professionisti AOUC.

E' stata inoltre implementata una sperimentazione per un sistema integrato con la Asl Centro di accesso a prestazioni specialistiche di primo livello, finalizzato alla tempestività di risposta e quindi alla riduzione

dei tempi di attesa per il cittadino. ( vedi specifico paragrafo successivo 4.1.2)

### **RIORGANIZZAZIONE ATTIVITA' CHIRURGICA**

In area chirurgica si è cercato di ridurre le attività di bassa complessità delle specialità chirurgiche diffuse sul territorio, per incrementare le attività chirurgiche di alta specializzazione ed oncologiche.

Per l'area ortopedica, non è possibile ridurre l'offerta di bassa complessità date le attuali liste di attesa in AV e le fughe extraregione, né ridurre gli spazi a disposizione per l'attività traumatologica, per la quale AOUC è un nodo fondamentale della rete di AV.

La realizzazione di un centro di chirurgia protesica per i pazienti clinicamente più complessi, previsto dal PAVC che si affianca all'altro centro già attivo in AVCE, avverrà quindi attraverso la delocalizzazione presso struttura accreditata esterna di parte dell'attività elettiva di bassa complessità comunque svolta dai professionisti ortopedici di AOUC.

Per l'area traumatologica è stato attivato il Trauma Center di alta specializzazione come nodo della rete dell'emergenza urgenza di AV e regionale.

### **COMPLESSITA' CASISTICA**

| Descrivello Complessita                     | PERIODO | 2016   | 2017   | % 2016        | % 2017        | DELTA % |
|---|---------|--------|--------|---------------|---------------|---------|
| Alta Complessità                            | 01-12   | 8.206  | 8.540  | <b>16,06%</b> | <b>17,53%</b> | 1,47%   |
| Bassa Complessità                           | 01-12   | 32.171 | 31.220 | <b>62,98%</b> | <b>64,10%</b> | 1,12%   |
| Bassa complessità potez inappropriato in ro | 01-12   | 7.938  | 6.249  | <b>15,54%</b> | <b>12,83%</b> | -2,71%  |
| Media Complessità                           | 01-12   | 2.767  | 2.698  | <b>5,42%</b>  | <b>5,54%</b>  | 0,12%   |

### **N. INTERVENTI CHIRURGICI DA REGISTRO OPERATORIO – (ORMA + BEST)**

|               | 2016          | 2017          | DELTA 2016<br>2017 | DELTA %<br>2016 2017 |
|---------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|
| 01            | 3.639         | 3.926         | 287                | 7,89%                |
| 02            | 4.191         | 4.293         | 102                | 2,43%                |
| 03            | 4.432         | 4.868         | 436                | 9,84%                |
| 04            | 4.164         | 4.039         | -125               | -3,00%               |
| 05            | 4.551         | 4.950         | 399                | 8,77%                |
| 06            | 4.119         | 4.615         | 496                | 12,04%               |
| 07            | 3.564         | 3.717         | 153                | 4,29%                |
| 08            | 2.119         | 2.291         | 172                | 8,12%                |
| 09            | 3.989         | 4.266         | 277                | 6,94%                |
| 10            | 4.427         | 5.042         | 615                | 13,89%               |
| 11            | 4.400         | 4.875         | 475                | 10,80%               |
| 12            | 3.626         | 3.581         | -45                | -1,24%               |
| <b>Somma:</b> | <b>47.221</b> | <b>50.463</b> | <b>3.242</b>       | <b>6,87%</b>         |

### **RIORGANIZZAZIONE E MONITORAGGIO COMPARTI OPERATORI**

Il valore economico della risorsa "sala operatoria" è uno dei più onerosi per l'azienda e l'importanza strategica che una sua gestione corretta permetta di rendere ottimale la performance globale dell'iter di cura del paziente, rende l'uso corretto e consapevole dei CO fondamentale per garantire di sostenere costi adeguati alla qualità del servizio erogato.

Il regolamento D/903/154, approvato a fine 2016, ha trovato applicazione nell'anno 2017 con lo scopo di definire:

- le regole generali di funzionamento del comparto operatorio per rendere ottimale il tempo di utilizzo della sala operatoria attraverso una corretta programmazione, un inizio tempestivo delle sedute ed un contenimento dei tempi di preparazione preoperatoria del paziente;
- l'impiego delle risorse professionali, strutturali e tecnologiche assegnate al CO;
- i ruoli di coordinamento clinico-organizzativo, quale diretta emanazione della Direzione Sanitaria, nella gestione ordinaria delle attività chirurgiche e nella gestione degli eventi straordinari;
- le modalità di accesso alla sala operatoria in regime di emergenza e urgenza.

La principale innovazione introdotta dal regolamento è rappresentata dall'ORM, Operating Room Management, cui è affidato il coordinamento organizzativo di ogni comparto operatorio in attuazione degli indirizzi della Direzione Operativa.

Esso è composto da:

- Gestore del Percorso Chirurgico, referente della Direzione Operativa;
- Coordinatore Clinico: un medico Anestesia che afferisce funzionalmente alla Direzione Operativa;
- Coordinatore Infermieristico: Coordinatore infermieristico che afferisce alla Piattaforma Produttiva Blocchi Operatori.

Le principali funzioni sono:

- Gestione generale delle attività del Comparto Operatorio
- Verifica del rispetto dei principi contenuti nel regolamento e applicazione dei provvedimenti conseguenti;
- Monitoraggio dei dati di attività;
- Proposta di azioni di miglioramento.

Nel corso del 2017 è stato avviato:

- il sistema di monitoraggio e controllo complessivo delle attività chirurgiche, volto ad evidenziare l'utilizzo efficiente ed appropriato della risorsa sala operatoria
- Avvio della Control Room: struttura dedicata al nuovo comparto operatorio DEAS composto da 14 sale operatorie inaugurato ad Ottobre 2017 dove sono confluite le attività di Cardiochirurgia, chirurgia toraco-polmonare e vascolare, le attività chirurgiche derivate dal trauma center di Careggi e le attività in urgenza ed elettiva della Cardiologia interventistica strutturale e coronarica, nonché di aritmologia.

La struttura agisce come "torre di controllo" a diretta responsabilità della Direzione Operativa, dove tramite una serie di display riportanti lo stato di avanzamento delle varie verifiche in tempo reale lo scorrimento degli interventi chirurgici garantendo il rispetto della programmazione e il soddisfacimento delle urgenze. Inoltre assicura ai professionisti l'ottimizzazione di tutte le attività logistiche necessarie per il corretto svolgimento delle attività di sala operatoria, consentendo agli stessi di non disperdere energie e di potersi dedicare alle attività chirurgiche prettamente intese.

La control room assicura, nei tempi e nei modi adeguati, il rifornimento al comparto dei materiali necessari, il trasporto dei pazienti, la disponibilità dei posti letto per i pazienti operati nei setting assistenziali ottimali, gli interventi di ripristino e sanificazione delle sale operatorie.

Per realizzare tale scopo oltre ad avere a disposizione una tecnologia all'avanguardia la struttura è dotata di personale esperto per le attività di sala operatoria integrato con personale esperto in operations management.

### ***CONTROLLO INFEZIONI CORRELATE ALL'ASSISTENZA***

Nell'ambito delle proprie funzioni, il Settore Igiene Ospedaliera Controllo Infezioni (SIOCI) della U.O.

Igiene e Organizzazione Ospedaliera, partecipa alla promozione della cultura della salute, attraverso attività di sorveglianza, monitoraggio e controllo su processi sanitari ritenuti di particolare interesse, nonché attraverso la collaborazione ai progetti di aggiornamento e formazione del personale.

Anche nel 2017 è proseguita l'attività di sorveglianza, monitoraggio e controllo, nei settori dell'endoscopia digestiva e bronchiale, acqua dialisi, piscina "Margherita" area Nascita e piscina CTO, laboratorio Sangue Placentare e Camera Bianca Farmacia, Centro Sangue (monitoraggio microbiologico aria/superfici), Laboratorio Materno-Infantile (PMA), UFA, sale operatorie, aree "cantieri". Per quanto riguarda il controllo delle infezioni Correlate all'Assistenza (ICA) nel 2017 sono state condotte due indagini di prevalenza nei mesi di maggio e novembre. Il dato della prevalenza delle infezioni è stato rispettivamente del 5,8% a maggio e del 5% (novembre 2017)..

Nel 2017 è proseguita l'attività di sorveglianza laboratorio-guidata dei "microorganismi sentinella" alla cui lista sono stati aggiunti enterobatteri resistenti ai carbapenemi (CRE), nuova emergenza tra i microorganismi MDR e la relativa consulenza da parte del personale del SIOCI presso le degenze nei casi di colonizzazioni/infezioni da microorganismi MDR.

Nell'ambito di "Careggi Sorveglianza", progetto avviato nel 2014 presso due SOD mediche ed una terapia intensiva con l'obiettivo generale di monitorare e ridurre il numero di ICA da CRE, è stato istituito dalla Direzione Sanitaria un team interdisciplinare per l'antimicrobial stewardship costituito da: infettivologo, farmacologo clinico, microbiologo clinico e farmacista ospedaliero, a disposizione dei reparti la gestione della terapia antibiotica dei pazienti infetti da CRE. Il team, con la delibera del Direttore Generale n°44 del 27 Gennaio 2017, è stato legittimato nella nuova riorganizzazione del Comitato di Controllo delle Infezioni Ospedaliere (CIO). E' stato infatti opportuno rinnovare ed aggiornare la *mission* e la composizione di tale organo per rispondere nel modo migliore alle esigenze aziendali nel settore dell'Infection Control e dell'Antimicrobial Stewardship (ICAST).

L'ICAST opera attraverso due organi esecutivi: Il *Nucleo Operativo Epidemiologico* (NOE), per i casi specifici di ICA ed i Team multidisciplinari di *Antimicrobial Stewardship* (TAS), per l'individuazione dell'uso appropriato degli antibiotici, con l'obiettivo di migliorare l'outcome clinico, ridurre le resistenze, migliorare i percorsi assistenziali dei pazienti con infezioni da germi difficili e prevenire eventi avversi ad esse correlate.

Nell'ambito delle infezioni correlate a chirurgia artroscopica, sono state esaminate le procedure di chirurgia artroscopica eseguite nel periodo compreso tra il 1° settembre 2017 e il 30 dicembre 2017, con un periodo di sorveglianza pari a 30 giorni dall'intervento chirurgico.

### ***CONTINUITA' OSPEDALE TERRITORIO***

E' stata condotta un'analisi sulle lungo degenze che ha evidenziato che l'equivalente in letti dell'ammontare dei ricoveri oltre 30 gg (esclusi ambiti specifici) è di circa 30 letti e di 60 letti per ricoveri oltre 20 gg. La criticità riguarda prevalentemente i settori legati alla dimissione verso strutture riabilitative; in particolare cardiocirurgia ortopedia e neurochirurgia; ci sono però anche diversi casi che gravano sulle medicine generali. Nel 2017 da un lato si è potenziata la collaborazione attiva, per quanto di competenza, con la ASL per la realizzazione delle azioni previste dal PAVC:

- Predisposizione del piano di fabbisogno delle strutture post acuzie e modello di risposta domiciliare in AVC;
- Definizione di una procedura comune e condivisa per gestione della continuità ospedale territorio ed ospedale strutture sub-acuzie e post acuzie AVC.

Inoltre è stato istituito un monitoraggio giornaliero dei pazienti dimissibili in attesa di accoglienza presso strutture territoriali, attraverso apposito cruscotto consultabile dai professionisti coinvolti nel processo

### C) Monitoraggio pazienti con percorsi di dimissione complessa in attesa di trasferimento

| Raggruppamenti di attività AOUC  | Lungo-degenza | Cure intermedie | Riabilitazione |          |         |         | Totali    |
|--|---------------|-----------------|----------------|----------|---------|---------|-----------|
|  |               |                 | Neuro 56       | Neuro 26 | Orto 56 | Orto 26 |           |
| SOD e degenze internistiche del Piano di disponibilità di p.l. per Trauma Center   | 7             | 2               | 2              |          |         |         | 11        |
| <i>Di cui in attesa da &gt;3 giorni</i>  | 1             | 1               |                |          |         |         | 2         |
| SOD e degenze traumatologiche del Piano di disponibilità di p.l. per Trauma Center |               |                 |                |          |         |         |           |
| <i>Di cui in attesa da &gt;3 giorni</i>  |               |                 |                |          |         |         |           |
| Altre SOD e degenze AOUC   |               | 1               | 1              |          |         |         | 2         |
| <i>Di cui in attesa da &gt;3 giorni</i>  |               | 1               |                |          |         |         | 1         |
| <b>Totali</b>  | <b>7</b>      | <b>3</b>        | <b>3</b>       |          |         |         | <b>13</b> |
| <i>Di cui in attesa da &gt;3 giorni</i>  | 1             | 2               |                |          |         |         | 3         |

#### **CORRETTEZZA E COMPLETEZZA DOCUMENTAZIONE SANITARIA**

Si tratta di un obiettivo fondamentale non solo per la conoscenza dei fenomeni gestionali e clinici aziendali ma anche per il rilievo medico legale che si può negativamente riflettere sul contenzioso. Si tratta inoltre di un tema che ha assunto una fondamentale importanza anche in relazione al monitoraggio degli esiti da parte degli organi centrali.

Sono quindi individuati obiettivi specifici per il personale sanitario:

- completezza e tempestività compilazione documentazione sanitaria (cartella clinica, registro operatorio, consenso informato etc...);
- completezza e tempestività chiusura prestazioni per invio flussi nei tempi;

ed obiettivi specifici per le strutture centrali:

- Integrazione fra applicativi di gestione documentazione sanitaria e produzione flussi Sdo, Spa, Fed, Cap, Ivg, accreditamento, etc....
- Formazione su corretta e completa tenuta della documentazione;
- Formazione su corretta e completa produzione flussi.

Nel 2017 è stata completata la diffusione della cartella clinica informatizzata per le attività di ricovero ARCHIMED a tutti i reparti dell'azienda, nonché la completa informatizzazione del percorso ambulatoriale con la cartella AMBU, ed inoltre la completa diffusione del nuovo sw ORMAWEB a tutti i comparti operatori. Nell'ultima parte dell'anno è stato anche inserito il nuovo sw gestionale dell'attività ambulatoriale ARIANNA nella maggior parte delle AdA di AOUC. Resta da completare la completa integrazione fra i vari applicativi

#### **A. AZIONI DI SETTORE**

##### **CHIRURGIA ROBOTICA**

Dall'aprile 2012 è attivo presso AOUC un sistema robotico DA VINCI dedicato alla chirurgia robotica. Negli anni dal 2013 al 2016 i professionisti aziendali si sono formati all'utilizzo di queste nuove tecniche chirurgiche che, secondo linee guida, coprono svariati ambiti, urologia, chirurgia generale ed endocrina, chirurgia toracica e ginecologia.

Dal 2014 ha preso avvio la costituzione all'interno dell'A.O.U.C. di un Gruppo Robotico Multidisciplinare che ha portato nel corso del 2015 a sviluppare attività anche in ginecologia oncologica e chirurgia toracica e a promuovere in tale ambito la ricerca e la didattica, quest'ultima favorita particolarmente dalle già presenti correlazioni ed integrazioni con il centro di formazione – simulazione già attivo per la chirurgia robotica presso l'adiacente sede del FORMAS.

Dal 2016 si è avviata ulteriore attività di chirurgia robotica urologica con implementazione della chirurgia vescicale oncologica maggiore, del trapianto da donatore vivente e della urologia pediatrica in sinergia con l'AOU Meyer, oltre ad un ulteriore sviluppo della chirurgia generale, ginecologica e toracica grazie anche all'acquisizione di un ulteriore robot di ultima generazione.

L'aumento dei costi è nel 2017 finalmente bilanciato dall'aggiornamento del sistema tariffario da parte

della Regione Toscana che, per l'attività di ricovero, prevede anche specifica integrazione aggiuntiva per l'attività chirurgica robotica.

L'AOUC ha svolto quindi anche per il 2017 come Centro di Chirurgia Robotica Multidisciplinare dell'Area Vasta Centro finalizzato all'utilizzo multidisciplinare Interdipartimentale e di Area Vasta delle tecnologie robotiche attuali e di futura acquisizione, con un particolare impegno nella formazione e addestramento multi professionale per lo sviluppo complessivo dei relativi percorsi chirurgici consolidati ed innovativi.

#### Interventi Robotici anno 2017

| Specialità          | N°INTERV |
|---------------------|----------|
| Chirurgia generale  | 230      |
| Ginecologia         | 51       |
| chirurgia toracica  | 20       |
| Urologia            | 895      |
| Urologia pediatrica | 29       |
| Totale              | 1225     |

#### Interventi Robotici anno 2017

| Tipo intervento                    | N°INTERV   |
|------------------------------------|------------|
| <b>General Surgery</b>             | <b>230</b> |
| Abdominal Aortic Aneurysm Repair   | 1          |
| Abdominoperineal Resection         | 2          |
| Adrenalectomy                      | 7          |
| Distal Pancreatectomy              | 7          |
| Esophagectomy                      | 14         |
| Gastrectomy                        | 34         |
| General Surgery - Other            | 11         |
| Heller Myotomy                     | 1          |
| Hemicolectomy - Left               | 17         |
| Hemicolectomy - Right              | 40         |
| Liver Resection                    | 13         |
| Low Anterior Resection             | 43         |
| Nissen Fundoplication              | 12         |
| Other - Colorectal                 | 5          |
| Pancreatectomy (Whipple Procedure) | 13         |
| Paraesophageal Hernia Repair       | 1          |
| Rectopexy                          | 2          |
| Sigmoid Colectomy                  | 6          |
| Splenectomy                        | 1          |

|                                |             |
|--------------------------------|-------------|
| <b>Gynecology</b>              | <b>51</b>   |
| Total Hysterectomy - Benign    | 1           |
| Total Hysterectomy - Malignant | 50          |
| <b>Pediatrics</b>              | <b>29</b>   |
| Nephrectomy                    | 1           |
| Partial Nephrectomy            | 1           |
| Pyeloplasty                    | 27          |
| <b>Thoracic</b>                | <b>20</b>   |
| Mediastinal Tumor Resection    | 3           |
| Pulmonary Lobectomy            | 4           |
| Thymectomy                     | 13          |
| <b>Urology</b>                 | <b>895</b>  |
| Adrenalectomy                  | 8           |
| Bladder Augmentation           | 3           |
| Deceased Kidney Reimplantation | 6           |
| Donor Nephrectomy              | 4           |
| Living Kidney Reimplantation   | 4           |
| Nephrectomy                    | 28          |
| Partial Nephrectomy            | 304         |
| Pelvic Lymphadenectomy         | 6           |
| Prostatectomy                  | 412         |
| Prostatectomy w/ LND           | 22          |
| Pyeloplasty                    | 47          |
| Radical Cystectomy             | 41          |
| Sacrocolpopexy                 | 3           |
| Ureteral Reimplantation        | 2           |
| Urology - Other                | 5           |
| <b>Totale complessivo</b>      | <b>1225</b> |

### ***OCULISTICA***

Nel corso del 2017 è proseguito il processo di rinnovamento strutturale, strumentale e professionale della disciplina iniziato nel 2014 dalla Direzione Aziendale.

Sono state implementate le tecnologie di terzo livello per la cura delle patologie maggiori avviate nel 2014-2015. In particolare:

- Brachiterapia con placche di rutenio dei pazienti oncologici
- Terapia delle patologie congenite, quali la cataratta, in modo congiunto con l'azienda Meyer e il DAI materno infantile
- L'impianto di protesi retiniche per pazienti affetti da patologie degenerative della retina
- E' proseguita inoltre nel 2017 l'attività di minore complessità con ulteriore attenzione al setting assistenziale piu' appropriato in volumi coerenti con quanto previsto dal POAV.

## INTERVENTISTICA CARDIOLOGICA STRUTTURALE

Nell'anno 2017 è proseguito lo sviluppo della Cardiologia Interventistica Strutturale nel DAI Cardioracovascolare, per attività diagnostiche o di interventistica endovascolare. L'interventistica strutturale, con modalità percutanee, consente il trattamento chirurgico di patologie valvolari o di altre cardiopatie strutturali dell'adulto che non possono essere trattate in modalità tradizionale cardiocirurgica.

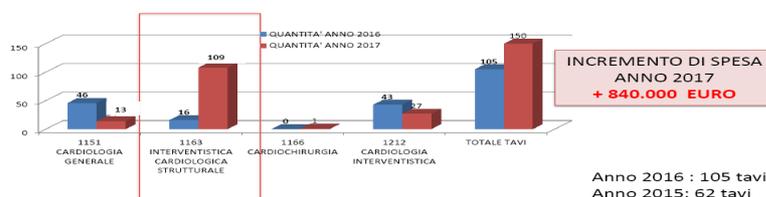
In particolare gli ambiti sono stati :

- Valutazione clinico-strumentale e trattamento interventistico percutaneo mediante Transcatheter Aortic Valve Implantation (TAVI), secondo indicazioni condivise dallo Heart Team del DAI Cardioracovascolare, di pazienti con stenosi valvolare aortica per i quali, in accordo con le linee-guida internazionali, esistano controindicazioni al tradizionale intervento di sostituzione valvolare aortica (SVAo) chirurgica
- Trattamento interventistico percutaneo delle cardiopatie congenite dell'adulto (es.: forame ovale pervio, FOP)
- chiusura percutanea dell'auricola sinistra (LAA) in pazienti con FA che presentino controindicazioni alla terapia anticoagulante
- Sviluppo delle nuove tecniche di correzione percutanea della insufficienza mitralica di varia eziologia,
- Sviluppo di tecniche di angioplastica in pazienti con ipertensione polmonare in follow-up presso la SOD Pneumologia e Fisiopatologia Toracopolmonare.

Lo sviluppo di tale attività ha consentito all'AOU Careggi di offrire in ambito di Area Vasta un punto di riferimento unico per qualsiasi tematica relativa alle attività cardiologica e chirurgica Cardiovascolare.

### NUMERO INTERVENTI TAVI PERIODO ANNO 2017 VS ANNO 2016

| DESCRIZ SOD                                     | QUANTITA' ANNO 2016 | QUANTITA' ANNO 2017 |
|---|---------------------|---------------------|
| 1151 - CARDIOLOGIA GENERALE                     | 46                  | 13                  |
| 1212 - CARDIOLOGIA INTERVENTISTICA              | 43                  | 27                  |
| 1163 - INTERVENTISTICA CARDIOLOGICA STRUTTURALE | 16                  | 109                 |
| 1166 - CARDIOCHIRURGIA                          | 0                   | 1                   |
| <b>TOTALE TAVI</b>                              | <b>105</b>          | <b>150</b>          |



### MITRACLIP IMPIANTATE PERIODO ANNO 2017 VS ANNO 2016



| SOD                       | DESCRIZ SOD                              | QUANTITA' ANNO 2016 | QUANTITA' ANNO 2017 | SPESA ANNO 2016  | SPESA ANNO 2017  | DELTA QUANTITA' | DELTA SPESA      |
|---------------------------|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 1163                      | INTERVENTISTICA CARDIOLOGICA STRUTTURALE | 1                   | 18                  | € 20.800         | € 374.400        | 17              | € 353.600        |
| 1212                      | CARDIOLOGIA INTERVENTISTICA              | 6                   | 16                  | € 124.800        | € 332.800        | 10              | € 208.000        |
| <b>Totale complessivo</b> |  | <b>7</b>            | <b>34</b>           | <b>€ 145.600</b> | <b>€ 707.200</b> | <b>27</b>       | <b>€ 561.600</b> |

INIZIO UTILIZZO  
MITRACLIP SETTEMBRE  
2016 =  
7 mitraclip/anno 2016

## SALE AUTOPTICHE E VIRTUAL AUTHOPSY

Nel corso del 2017 l'azienda si è di una nuova sede unica, per lo svolgimento delle attività autoptiche sia

di autopsia che di riscontro diagnostico. Nella nuova ubicazione è stato attivato il primo laboratorio in Toscana dedicato all'Autopsia Virtuale.

La sede individuata per la realizzazione del progetto è stato il padiglione delle Cliniche Chirurgiche N. 8 , nell'area che fino al 2015 accoglieva le sale operatorie e gli spazi ambulatoriali dell'ORL su una superficie complessiva di circa 1000 metri quadrati.

Nella struttura è disponibile una TAC 16 slice, due sale settorie e sei celle frigorifero per la conservazione dei cadaveri. Con la realizzazione del Laboratorio di Autopsia Virtuale si la medicina legale e l'anatomia patologica possono avvalersi delle più avanzate tecnologie per lo studio dei cadaveri, sia per la ricerca scientifica sia per fini medico legali.

### **ONCOLOGIA E CORD**

Nel mese di aprile 2017 (Provvedimento Direttore Generale n.199 5/4/2017) è stato istituito ,Il Coordinamento Percorsi Oncologici (Direzione Operativa), con, fra altre numerose funzioni, un mandato di priorità relativo alla creazione dell'AIUTO POINT ed al trasferimento del CORD presso la nuova struttura pad.18. Si elencano, di seguito, le azioni svolte nel 2017 d in corso nel 2018.

#### **Gruppi Oncologici Multidisciplinari**

Al fine di dare un orientamento univoco al funzionamento dei gruppi, è stata redatta e formalizzata una procedura ad hoc. Il documento prende in considerazione, tra l'altro, la problematica legata alle patologie ad alto volume di casistica, prevedendo modalità più snelle per la discussione e la verbalizzazione dei casi per i quali è previsto un trattamento standard.

L'obiettivo di dotare i gruppi dello strumento informatico progettato per il supporto dell'attività, è in fase di risoluzione. L'applicativo AMBU GOM è stato sottoposto ad una fase di test, portata avanti insieme ad alcuni coordinatori ciò ha esitato in una implementazione che sarà completata nel 2018 .

#### **Attivazione A.I.U.T.O. POINT**

E' stato istituito e reso operativo, in collaborazione con il Responsabile della gestione percorsi di accoglienza e relazioni con il pubblico, il Punto Servizi Oncologici - AIUTO POINT Aziendale, per ottemperare a quanto richiesto dalla delibera regionale DGRT 1068 del 2 novembre 2016, nella sua funzione di accoglienza, informazione, presa in carico, prenotazione in agende dedicate di prestazioni di primo accesso al paziente oncologico.

E' stato organizzato un programma formativo (teorico e pratico) per rendere idonei gli operatori al servizio, sia telefonico che di presenza, identificati all'interno del personale del centro Servizi-URP.

E' stata attuata una strategia operativa di affiancamento del personale CORD esperto, in modo da rendere più efficace il passaggio di consegne e lo sviluppo organizzativo del servizio con gli operatori CORD e AIUTO POINT.

Gli accessi ad AIUTO POINT sono stati 21.320, a testimonianza che l'offerta di un primo momento di ascolto ed orientamento "dedicato", era una reale necessità dei cittadini con sospetta o accertata diagnosi di patologia oncologica.

#### **Attivazione nuovo CORD**

E' stato curato l'allestimento della nuova struttura dedicata al primo accesso del paziente oncologico, disegnando gli spazi da riservare alle diverse attività (ambulatori, front office e back office, stanza riunioni, stanza del direttore del CORD).

E' stato organizzato, di concerto con il coordinatore infermieristico del CORD, l'avvio delle attività ambulatoriali per prime visite oncologiche, stadiazione e rivalutazione in corso di trattamento, per i percorsi con volumi di casistica importanti (breast, nodulo polmonare, tumori urologici, apparato digerente superiore ed inferiore) e per tumori dell'apparato epatobiliopancreatico, dell'esofago, tumori gastrointestinali e GIST. Sono state avviate anche le attività ambulatoriali di psiconcologia e di preparazione fisioterapica alla chirurgia maggiore e robotica. Per tutti questi ambulatori sono state create agende dedicate per la prenotazione.

Sono state definite le informazioni necessari all'orientamento per AIUTO POINT e CORD e sono state redatte delle modulistiche *InfoPaziente*, pubblicate sul sito web, relative all'inizio del percorso oncologico della Mammella, Osso e parti molli, GIST, epatobiliopancreatico ed esofago.

E' stata redatta un'informativa *InfoStruttura*, pubblicata sul sito web, riguardo all'esonazione per patologia 048, sua attivazione, validità e rinnovo

Ad oggi gli ambulatori attivi al CORD sono i seguenti:

Tumori urologici , GIST, Nodulo polmonare, Digerente superiore ed inferiore, Chirurgia della Mammella, Epato-bilio-pancreatico, Esofago, FKT, Psiconcologia, Oncologia della mammella, Tumori gastrointestinali

### ***REDAZIONE PERCORSI DIAGNOSTICO TERAPEUTICI ASSISTENZIALI E PERCORSI AMBULATORIALI COMPLESSI e COORDINATI (PACC)***

In collaborazione con la U.O. Accreditamento Qualità e Risk Management, è stato condotto un lavoro capillare di regia, supporto, coordinamento per la redazione dei documenti, insieme con i professionisti estensori dei diversi PDTA.

PDTA pubblicati:

Carcinoma gastrico, Tumore epiteliale ovarico, Tumori del colon retto, Tumori endometrio e cervice uterina, Tumori oculari, Tumori surrenalici, Tumore stromale gastrointestinale, Tumori dell'esofago, Tumori della mammella

PDTA pronti alla firma del Direttore Sanitario:

Prostata, Tiroide, Osso e parti molli

PDTA in via di completamento:

Testa collo, SNC, Rene e Vescica, Leucemie e Mielomi

PDTA in fase di avvio

Tumori ereditari della mammella e dell'ovaio BRCA 1 e 2 correlati

In riferimento al percorso di preservazione della fertilità, si sta procedendo ad inserire nei diversi PDTA, le modalità di informazione ed accesso dei pazienti candidati a terapie gonadotossiche, così come previsto dalla DRT n. 33 del 10/08/2015.

In collaborazione con gli estensori del PDTA e di concerto con i protagonisti del percorso, per ciascuno dei PDTA pubblicati, si è proceduto alla stesura dei PACC: redazione dello schema di progetto in base a quanto delineato dal PDTA, impostato sul volume e la propedeuticità delle prestazioni necessarie al percorso.

Ad oggi sono state sottomessi alla commissione Day Service e validati dal Direttore Sanitario, i seguenti PACC:

Colon retto preoperatorio

Esofago

Pancreas

GIST:

Digiuno Ileo Colon

Esofago Gastrico Duodeno

Retto

E-GIST

Oculare:

Endobulbari

Orbita palpebrale

Superficie oculare

Mammella:

Diagnostica

Stadiazione

## **Follow up oncologico**

In relazione alla delibera regionale n. 1068 del 2 novembre 2016 “indirizzi regionali per la revisione delle modalità organizzative nella gestione del follow up oncologico” è stato istituito un gruppo operativo regionale che ha determinato, per le patologie oncologiche maggiori – mammella, polmone, colon retto stadio I-II-III, prostata - dei protocolli di follow up oncologico con la specifica di quanto questo debba durare e quali siano le prestazioni da effettuare per ciascuna patologia, con la tempistica relativa (i protocolli saranno deliberati a breve).

La strategia di revisione prevede che, in attesa di poter implementare i protocolli regionali sulle patologie maggiori, si proceda ad effettuare un’analisi sulle attuali modalità di esecuzione delle attività di FU oncologico, così da poter intervenire in maniera più mirata alla riconduzione verso i dettami regionali (affidamento della prenotazione degli esami ad AIUTO POINT, aderenza ai criteri di appropriatezza diagnostica, modalità per la gestione della chiusura del percorso di FU e rinvio del cittadino al MMG).

Ai fini dell’analisi è stata predisposta una scheda “Monitoraggio Follow Up Attuale” dove ciascun coordinatore ha indicato, raccogliendo i dati di tutte le SOD che afferiscono al proprio GOM, quante sono e dove vengono effettuate le visite di F.U. (sede di esecuzione, lo specialista che la esegue e la SOD di appartenenza, la struttura che esegue le prenotazioni della visita successiva, la struttura che prenota gli esami, una stima dei pazienti in F.U.).

Nel mese di dicembre 2017, nel flusso SPA è stata aggiunta una nuova codifica (cod.60) fra le finalità delle prestazioni: il follow up oncologico.

Nell’intento di andare a codificare, in automatico e da remoto, le prestazioni presenti nelle agende di prenotazione che fanno riferimento in modo chiaro alle visite di FU, abbiamo condotto una verifica che ha però dimostrato che le visite di FU sono eseguite in maniera commista alle altre tipologie di prestazioni (prime visite, visite di controllo per staging ed in corso di trattamento), sotto la voce generica “controlli”.

## **RIORGANIZZAZIONE ED ACCORPAMENTO ATTIVITA' CITOFLUORIMETRIA E FLUSSIMETRIA: ISTITUZIONE U.O. *Centro diagnostico di citofluorimetria e immunoterapia***

L'AOUC e Università degli Studi di Firenze hanno istituito il CRICIM (Centro di Ricerca e Innovazione Citofluorimetria e Immunoterapia, provv. DG 564/16) per mettere a punto protocolli sperimentali finalizzati a ottenere una ricaduta applicativa clinica di tipo pratico in campo diagnostico e/o terapeutico nell’ambito dell’onco-ematologia, della medicina rigenerativa con cellule staminali, delle immunodeficienze e delle malattie immunomediate.

I Centri di ricerca ed innovazione sono stati istituiti per valorizzare prevalenti attività di ricerca clinica, anche attivando idonei collegamenti (c.d. “reti”) con altre strutture di ricerca e di assistenza interne o esterne all’Azienda, con l’Università e con il settore industriale.

Inoltre la citofluorimetria ha stabilmente assunto nello studio delle malattie ematologiche e del sistema immunitario, e preso atto che essa ha oggi un’applicazione clinica ormai ampiamente consolidata in ambito ematologico, immunologico e andrologico.

Il *Centro di ricerca e innovazione citofluorimetria e immunoterapia* i AOUC, oltre ad un significativo apporto alla ricerca, ha svolto nel corso del 2017 una sempre più significativa attività propriamente clinica, tanto da far ritenere necessario un effettivo affidamento (assegnazione) di risorse umane dedicate da potersi gestire direttamente per tali finalità.

La Direzione ha ritenuto dunque opportuno garantire a tali attività una più stabile collocazione nell’offerta prestazionale aziendale attraverso l’istituzione a fine 2017, in luogo del *Centro di ricerca e innovazioni* di una SOD semplice *Centro diagnostico di citofluorimetria e immunoterapia*, con le funzioni operative, confermandone la direzione universitaria ed allocandola nell’Area medica del DAI Oncologico e di chirurgia ad indirizzo robotico

La U.O. *Centro diagnostico di citofluorimetria e immunoterapia* si propone di riunire ed ottimizzare le molte specificità nel settore citofluorimetrico presenti nell’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Careggi, operanti nella diagnostica e nella ricerca applicata nell’ambito dell’onco-ematologia, delle immunodeficienze, delle malattie immunomediate e della immunoterapia dei tumori, al fine di migliorare l’offerta complessiva, eliminare eventuali sovrapposizioni e ottimizzare i costi. La U.O. *Centro*

*diagnostico di citofluorimetria e immunoterapia:* effettua, con tecniche di citometria avanzata, le analisi immunofenotipiche utili per lo studio del profilo immunologico e per l'inquadramento diagnostico e prognostico di numerose patologie onco-ematologiche:

Leucemie acute linfoidi e mieloidi, Linfoma non Hodgkin, Linfomi B a livello oculare, Mieloma multiplo, Sindromi linfoproliferative croniche, Sindromi mielodisplastiche, Emoglobinuria parossistica notturna, Emorragia fetto-materna, Mastocitosi, Sindromi Ipereosinofile, Valutazione delle popolazioni linfocitarie ad attività regolatoria, Difetti di produzione citochine o espressione di molecole di costimolo dopo stimolazione policlonale o antigenica dei linfociti T, Difetti di espressione di granzima e perforina

In particolare esegue i seguenti test diagnostici:

Studio sottopopolazioni linfocitarie e leucocitarie:

- Approfondimenti della linea linfocitaria B
- Approfondimenti discrasie plasmacellulare
- Approfondimenti della linea linfocitaria T
- Approfondimenti delle cellule Natural Killer (NK)
- Approfondimenti della serie mieloide ed eritroide

○ Ricerca del clone EPN su sangue periferico, Ricerca della malattia minima residua nelle neoplasie ematopoietiche, Conteggio e caratterizzazione delle cellule staminali nei programmi di trapianto autologo ed allogenico, Ricerca dell'emoglobina fetale nel sangue materno, Studio della cellularità nei liquidi biologici come liquido ascitico, pleurico, pericardico, sinoviale, lavaggio broncoalveolare e liquor, umor vitreo, Produzione di citochine a stimolo policlonale, Studio linfocitario nelle ipereosinofilie, Espressione di Granzima e Perforina, Espressione di CD154 (CD40-L) a stimolo policlonale, Produzione citochine a stimolo antigenico (CMV, EBV, AdVs, A. Fumigatus, M. Tuberculosis, HPV), Linfociti T regolatori, Tipizzazione linfocitaria su umor vitreo

– esami di citometria a flusso;

Inoltre mette a punto protocolli sperimentali finalizzati a ottenere una ricaduta applicativa clinica di tipo pratico in campo diagnostico e terapeutico nei seguenti ambiti:

- medicina rigenerativa con cellule staminali
- malattie neoplastiche
- immunodeficienze
- malattie immunomediate
- immunoterapia (applicabile agli ultimi tre campi indicati).

### ***RIORGANIZZAZIONE DIAGNOSTICA PER IMMAGINI***

Obiettivo del 2017 è stato di migliorare ulteriormente l'appropriatezza delle richieste di esami per i pazienti ricoverati sia di diagnostica per immagini che di diagnostica di laboratorio.

L'area di Diagnostica per Immagini del DAI dei Servizi ha visto, a partire dalla fine del 2016, una profonda riorganizzazione. La necessità è stata quella di indirizzare la domanda verso l'apparecchiatura e il radiologo più adeguato per il quesito clinico; inoltre, visti i tempi di attesa per lo svolgimento delle prestazioni diagnostiche per pazienti con richiesta ambulatoriale di Careggi, è stato necessario individuare il volume di prestazioni potenzialmente inappropriate che determinano l'incapacità complessiva di dare risposta in tempi adeguati a pazienti in fase diagnostica o di trattamento. Per tale ragione è stata effettuata la ricognizione del fabbisogno di prestazioni diagnostiche per ciascun DAI per attività ambulatoriale, per distretto anatomico e tipologia di esame, al fine di assegnare spazi adeguati alle singole SOD e per favorire lo sviluppo, già presente ma non ancora ottimizzato, di sedute diagnostiche associate a professionisti radiologi esperti in specialistica di secondo livello e sono stati attivati percorsi di prenotazione diretta per specialisti AOUC nell'ottica di ottimizzazione dell'appropriatezza delle richieste e del percorso

Sono stati inoltri attuati piani di lavoro integrati e condivisi tra le SOD a livello Dipartimentale, che hanno portato al superamento delle precedenti criticità, migliorando l'utilizzo delle risorse umane e strumentali

Nel corso dell'anno è proseguito da parte del Dipartimento dei Servizi, in accordo con la Direzione Generale e la Direzione Sanitaria, il percorso già attivo da un paio d'anni finalizzato alla ricerca dell'appropriatezza prescrittiva nell'ambito della Diagnostica di Laboratorio con l'intento di razionalizzare e ottimizzare le risorse investite dall'AOU-Careggi.

E' stato effettuato un monitoraggio continuo dei comportamenti prescrittivi e diagnostici rispetto a quelli già condivisi negli anni scorsi, ristretto alla valutazione delle richieste del Laboratorio Generale per i pazienti ricoverati, con successiva definizione di pacchetti di richieste di esami validati da incontri svolti con tutte le SOD dell'Azienda, tesa ad eliminare, in accordo con i clinici e secondo i dati di Letteratura, quegli esami che possono derivare da consuetudini prescrittive e tali da essere considerati inutili, ridondanti o impropri per il percorso diagnostico-terapeutico.

### ***RIORGANIZZAZIONE PERCORSO MATERNO INFANTILE***

I reparti di Ostetricia e Ginecologia sono da sempre il riferimento per rispondere al bisogno di salute della donna gravida e non attraverso percorsi di prevenzione, diagnosi e cura. Negli ultimi 20 anni abbiamo assistito a due grandi cambiamenti:

- aumento della richiesta di prestazioni in urgenza ed emergenza;
- aumento delle specifiche competenze professionali e strumentali in area ostetrica e ginecologica.

Per tale motivo, pur rimanendo valida la tendenza ad identificare i reparti di Ostetricia e Ginecologia come strutture di assistenza per la salute della donna, nei grandi ospedali di riferimento si sta sviluppando il concetto di percorsi assistenziali differenziati per le varie fasi di vita per la donna.

Obiettivo generale per il 2017 è stato il miglioramento dei processi di presa in carico della paziente ostetrica e ginecologica e di indirizzo differenziato all'interno del percorso nascita e del percorso ginecologico.

Tale processo è ancora in corso e a breve prevede la realizzazione di:

- il potenziamento dell'area di accettazione ostetrico-ginecologica che assolverà alle funzioni di accoglienza, triage e presa in carico delle pazienti;
- l'attivazione di un percorso di Osservazione Breve Ginecologica (OBG);
- l'attivazione di un percorso di Osservazione Breve Ostetrica (OBO);
- l'attivazione di un'area di degenza ostetrica in continuità con l'OBO.

### ***RIORGANIZZAZIONE DEA***

L'AOUUC assolve le funzioni di DEA di II livello e rappresenta da tempo un nodo fondamentale dell'emergenza ed urgenza cardiologica e della rete ictus. Tali funzioni sono state nel tempo concentrate all'interno di uno specifico padiglione (DEAS) dove ha sede il Pronto Soccorso.

La "Rete Trauma maggiore" si articola sugli ospedali classificati in tre livelli secondo i criteri del D.M.70/2015. Il Centro Trauma ad Alta specializzazione deve registrare un volume di attività per trauma di almeno 400/500 casi-anno e una quota di traumi gravi superiore al 60% dell'intera casistica trattata.

Il Centro Trauma ad Alta Specializzazione afferisce funzionalmente ad una struttura sede di Dipartimento emergenza accettazione DEA di II livello con un Team dedicato alla gestione del trauma maggiore, in grado di accogliere pazienti con problematiche polidistrettuali o che necessitano di alte specialità, qualora non presenti presso gli altri Ospedali della rete (CTZ, PST). Identifica e tratta sulle 24 ore, in modo definitivo, qualsiasi tipo di lesione mono o poli-distrettuale e garantisce le cure intensive necessarie, salvo alcune funzioni particolarmente specifiche, svolte in centri regionali/sovra regionali (Centro Grandi Ustionati, Unità Spinali Unipolari e Riabilitazione del Cranioleso, Centro ECMO di riferimento per le gravi disfunzioni multiorgano, Camera Iperbarica, Centro per il Trattamento delle Amputazioni traumatiche e Microchirurgia, Centro Antiveneni).

Il Centro Hub deve essere dotato dei seguenti standard:

- sala di emergenza con possibilità in loco di stabilizzazione ed esami radiologici ed ecografici;
- TC, angiografia interventistica nelle immediate adiacenze;
- sale operatorie H24;
- attivazione sulle 24 ore della Chirurgia di controllo del danno, c.d. Damage Control Surgery;
- percorso intensivo dedicato alla gestione del trauma maggiore;
- Medicina d'Urgenza;
- Chirurgia Generale e d'Urgenza;
- Anestesia-Rianimazione;
- Rianimazione pediatrica;
- Ortopedia;
- Neurochirurgia;
- Radiologia con possibilità interventistica;
- Laboratorio e Centro trasfusionale.

Inoltre devono essere presenti specialità quali cardiocirurgia, chirurgia maxillo-facciale, chirurgia plastica e previste (anche con accordi interaziendali) le funzioni di: urologia, neurologia ed elettrofisiologia, chirurgia vascolare, chirurgia toracica, chirurgia pediatrica, chirurgia vertebrale, endoscopia digestiva e broncoscopia, cardiologia, nefrologia e dialisi, diabetologia.

Nel corso del 2017 è stato attivato il nuovo Trauma Center di Careggi che sarà sede unificata delle funzioni assistenziali dedicate al trauma con il completamento del trasloco delle tecnologie e attrezzature dal vecchio Pronto soccorso CTO. Dopo oltre 50 anni chiude il Pronto Soccorso Ortopedico del CTO e si realizza un'unica struttura dedicata all'emergenza – urgenza con l'unificazione a Careggi di tutte le attività di pronto soccorso nel complesso sanitario del padiglione 12 DEA con una superficie complessiva di quasi 8mila metri quadri su 2 livelli cui si arriva dall'ampia camera calda per le ambulanze e dall'accesso pedonale, entrambi su Viale Pieraccini.

A livello -1 del padiglione 12 DEA è stata allestita un'area di quasi 4mila metri quadri dedicata alla diagnosi e cura di fratture e traumi ortopedici minori, alla gestione del “codice rosa” per le vittime di violenza, alla casistica di bassa complessità medico-chirurgica, oculistica e otorinolaringoiatrica, gestita anche con percorsi ambulatoriali per i codici minori (See&Treat). La casistica traumatologia maggiore sarà invece gestita al piano terra dell'edificio, nell'area già attiva da luglio 2015.

Un accesso unico è il solo punto di arrivo all'Ospedale Careggi per ambulanze e pazienti in condizioni di emergenza, con il superamento di quella particolare diversificazione di percorsi che fino ad ora aveva caratterizzato l'organizzazione del Pronto Soccorso AOUC, articolata in una struttura dedicata ai traumi ortopedici al CTO e una impegnata nelle altre urgenze al Dipartimento DEAS.

Si tratta di una scelta organizzativa che allinea l'Azienda ospedaliero universitaria fiorentina ai maggiori ospedali europei, semplificando e migliorando non solo l'accesso ma anche l'assistenza a tutti i pazienti, soprattutto a quelli più fragili e complessi.

Il Trauma Center assicura la presenza di tutti gli specialisti, il trauma team e le attrezzature diagnostiche e terapeutiche in una struttura unica capace di curare i pazienti nel complesso dei loro bisogni assistenziali.

Il nuovo Trauma Center è in grado di fornire spazi e dotazioni tecnologiche che possono consentire la gestione di un grande afflusso di pazienti in condizioni di maxiemergenza.

Sono 3700 i metri quadri complessivi del piano -1 del Padiglione 12 DEA dedicati al trauma, che si aggiungono ad altrettanti già attivi dal luglio 2015 per le altre emergenze al piano terra. Al piano -1 circa 1000 metri quadri sono stati destinati ad attività diagnostiche e 1.500 ad attività assistenziali di pronto soccorso con 12 box visita e due sale gessi. Fra gli strumenti in dotazione: 3 TC, una risonanza, 4 sale radiodiagnostiche, 4 sale ecografiche.

Nel Trauma Center di Careggi sono complessivamente impiegati quasi 400 professionisti della sanità: 40 medici di emergenza urgenza, 30 ortopedici, 10 neurologi, 8 tossicologi, 34 radiologi, 114 infermieri, 73 operatori socio sanitari, 36 tecnici sanitari di radiologia con ulteriori 13 infermieri e 12

operatori socio sanitari dedicati alla radiodiagnostica.

Con circa 130mila accessi all'anno stimati per la struttura destinata a costituire il Trauma Center di Careggi, la Direzione ha previsto un nuovo modello di gestione dei pazienti in arrivo. Nell'area del Dipartimento DEA dedicata all'emergenza e al trauma sarà sperimentato il Nucleo Accoglienza Medico Infermieristica (NAMI) gruppo multidisciplinare avente come obiettivo sia la precoce presa in carico medico infermieristica dei pazienti in arrivo, sia la corretta gestione e coordinamento del flusso dei pazienti in ingresso al Pronto Soccorso. Questo consentirà una migliore organizzazione con una più efficiente gestione delle varie fasi del percorso assistenziale, secondo criteri di appropriatezza ed equità.

Il progetto del Trauma Center consta due punti accoglienza e informazioni all'interno del padiglione 12 DEA: per l'utenza proveniente dal viale San Luca, dall'interno dell'area ospedaliera e per chi arriva dall'esterno, attraverso l'accesso su Viale Pieraccini. I due punti sono strutture coordinate nell'ambito del Progetto Accoglienza che coinvolge e organizza le attività al pubblico nei vari padiglioni di Careggi. Nel Trauma Center l'accoglienza è gestita da operatori impegnati a soddisfare i bisogni di informazione, orientamento e presa in carico dell'utenza, oltre a dare supporto negli adempimenti burocratici connessi al percorso assistenziale, come l'espletamento delle pratiche amministrative relative alla registrazione dei dati anagrafici al pagamento dei ticket e al supporto ai cittadini non appartenenti al Servizio Sanitario Nazionale.

E' stato inoltre completato e aperto del nuovo blocco operatorio, ubicato al I° piano della sede del Trauma Center. Nei 4mila metri quadri del nuovo blocco operatorio lavorano complessivamente 189 medici chirurghi e anestesisti, 108 infermieri 49 operatori sanitari, 24 tecnici, costantemente supportati da una sala controllo per il coordinamento ed il monitoraggio complessivo e costante delle attività in sala.

Si eseguono una media di 30 – 40 interventi al giorno dalle operazioni più semplici a quelle più complesse che possono arrivare a 6 o 7 ore consecutive.

Il nuovo blocco operatorio è dotato di 5 angiografi di cui due portatili, vari apparecchi radiologici intraoperatori e sistemi per la circolazione extracorporea, oltre alla predisposizione per future innovative tecnologie ancora in fase di sperimentazione negli ambiti della robotica e della chirurgia mininvasiva.

Il blocco è suddiviso in varie sezioni: toraco vascolare, cardiocirurgia, urgenza trapianti espanti, emodinamica e cardiologia interventistica, radiologia interventistica neurovascolare ed elettrofisiologia.

E' stata inoltre resa operativa la control room ( vedi specifico paragrafo)

#### 4.1.2 - Attività ambulatoriale

La costruzione dell'offerta di prestazioni ambulatoriali da parte dell'Azienda USL sul cui territorio insiste un'Azienda Ospedaliera prevede il pieno coinvolgimento dell'Azienda Ospedaliera. L'AOU Careggi è in questo senso chiamata a contribuire anche all'offerta di prestazioni di primo contatto per i cittadini dell'AUSL Toscana Centro. L'AOU Careggi già dal 2001 confluisce nel sistema di prenotazione di Area Metropolitana e rende disponibili, attraverso il circuito di prenotazione del CUP Metropolitan (n. telefonico **840 003 003**), contingenti di prestazioni prenotabili di “**primo contatto**”.

Il **D/903/163 “Regolamento per la gestione dell'attività specialistica ambulatoriale”**, approvato con Provv. DG n. 202/2017, definisce le modalità attraverso le quali le diverse articolazioni aziendali realizzano gli intenti della Direzione Aziendale, anche condivisi nella pianificazione di Area Vasta, al fine di garantire:

- Il governo dell'attività ambulatoriale aziendale che si realizza con la pianificazione, la programmazione, incentrata sulla Direzione Operativa, e la gestione operativa
- L'equità di accesso all'offerta ambulatoriale aziendale da parte di cittadini e operatori
- Il rispetto del sistema di regole volte a gestire separatamente il primo accesso alle prestazioni e la presa in carico dei percorsi di cronicità e follow-up

- La prevalenza dell'attività istituzionale su quella libero professionale e il contenimento dei tempi di attesa
- Un efficiente impiego del personale di supporto, delle tecnologie e degli spazi fisici
- Il presidio sui singoli processi da parte di livelli di responsabilità identificati
- La catena di trasmissione per gestire evenienze ordinarie e straordinarie di modulazione dell'attività.

In applicazione del **Regolamento D/903/163** l'AOU Careggi ha avviato la riorganizzazione dell'offerta delle visite ambulatoriali a partire da quelle previste dal Piano Nazionale di Governo delle Liste di Attesa (PNGLA 2010-2012) secondo gli indirizzi della Del. GRT n. 1080 del 2 novembre 2016 *“Indirizzi per la programmazione dell'offerta specialistica e per la gestione delle liste di attesa”*.

Allo stesso tempo la Direzione ha dato ulteriore spunto alla definizione dei **PDTA** nelle principali patologie gestite in regime ambulatoriale o che prevedono una fase di gestione ambulatoriale, anche precedente il trattamento chirurgico in regime di ricovero, come accade nei percorsi oncologici. La definizione dei PDTA, infatti è indispensabile per la strutturazione dei **Percorsi di Day Service** disciplinati dal D/903/110 *“Regolamento del Day Service - modello organizzativo di assistenza ambulatoriale complessa ed integrata”*.

La Direzione Aziendale ha confermato il mandato alla **Cabina di Regia Ambulatoriale**, prevista dal Regolamento sopra citato, di procedere al processo di riorganizzazione per un primo gruppo di discipline. La Cabina di Regia è costituita dalla UO Direzione Operativa, dalla UO Supporto al Governo dell'Offerta Ambulatoriale, da altre UO aziendali le cui funzioni sono ascrivibili alla gestione e al monitoraggio dell'attività ambulatoriale, dai medici di Direzione Sanitaria Responsabili Sanitari di Dipartimento, dai Responsabili Amministrativi di Dipartimento, degli infermieri Responsabili di Piattaforma e Coordinatori di AAA ambulatoriali, dai Responsabili della Libera Professione, delle Attività Amministrative aziendali, dell'accoglienza e accettazione.

Tutti i **Direttori di Dipartimento**, su richiesta del Direttore Sanitario, hanno individuato un elenco di medici, ciascuno dei quali è **Referente Unico per una determinata visita specialistica**. Il Referente Unico per ciascuna visita specialistica, opera in rappresentanza e con piena delega del Direttore DAI e dei Direttori SOD coinvolti nell'erogazione e partecipa ai lavori della Cabina di Regia Ambulatoriale per riorganizzare l'offerta secondo le indicazioni del Regolamento. Rappresenta inoltre tutte le SOD che erogano quella visita specialistica al **Tavolo Operativo del Poliambulatorio**. Il Referente Unico si raccorda nel Dipartimento con il Direttore e Staff DAI e i con i Direttori SOD per le analisi preliminari, le modifiche organizzative e la successiva operatività quotidiana del poliambulatorio.

La **Cabina di Regia Ambulatoriale** ogni settimana effettua:

- 1) un **primo incontro** con ciascun **Referente Unico** per:
  - a) la **valutazione dei dati di attività**, con particolare riguardo al numero di prime visite e controlli e al loro reciproco rapporto, al numero di visite effettuate in regime libero professionale intramurario e al rapporto tra l'attività LP e quella istituzionale, considerando al contempo i tempi di attesa; questi dati sono stati rapportati alla dotazione di personale, apparecchiature e locali;
  - b) la **progettazione e l'avvio delle azioni di riorganizzazione** delle attività perseguendo: la coerenza tra i turni di servizio del personale di comparto e del personale medico (attività dalle 8:00 alle 19:00); l'utilizzo intensivo dei locali ambulatoriali e delle tecnologie 5,5 giorni a settimana; la separazione delle quote di offerta di primo accesso e di presa in carico; l'ampliamento, ove necessario e ove possibile, e la predisposizione della prenotabilità via CUP Metropolitano dell'offerta di visite strutturata per livelli di priorità (U, B, D); la ristrutturazione dell'offerta interna per PS e percorsi ambulatoriali di presa in carico; la rielaborazione in senso dipartimentale della configurazione delle agende, unificando per specialistica e talvolta per ambito clinico le agende di più SOD e riducendone il numero;
- 2) un **ulteriore incontro** con ciascun **Referente Unico**, dopo 6-10 settimane, per la valutazione di quanto attuato e l'eventuale completamento del programma con ulteriori azioni.

L'effetto più visibile delle azioni di riorganizzazione è stato **l'aumento significativo dell'offerta**

**di prestazioni prenotabili attraverso il circuito del CUP** Metropolitan e la sua strutturazione per livelli di priorità (U, B, D) come di seguito riportato:

- A) Consulenza **Cardiologica**: è stata realizzata un'offerta annuale aggiuntiva di circa **5.000** consulenze cardiologiche (Visita + ECG + ECD Cardiaco), prenotabili da ottobre 2017 sia per i percorsi interni (circa 25%) che via CUP-met (circa 75%) anche con le modalità del Fast Track.
- B) Visita **Ematologica**: è stata realizzata un'offerta annuale di circa **3.000** visite prenotabili dal ottobre 2017 via CUP-met e tempi di attesa assolutamente trascurabili.
- C) Visita **Neurologica**: è stata aumentata l'offerta annuale a **1.000** visite di cui 800 senza vincolo di quesito diagnostico prenotabili dal novembre 2017 via CUP-met anche con le modalità del Fast Track;
- D) Visita **Otorinolaringoiatrica**: è stata aumentata l'offerta annuale da **250** a **900** visite prenotabili dal dicembre 2017 via CUP-met;
- E) Visita **Reumatologica**: alla preesistente offerta annuale di circa **900** prime visite per artriti, sclerodermia, s. di Sjogren, spondiloartriti, tutte con accesso CUP-met, è stata aggiunta da febbraio 2018 una ulteriore quota di offerta annuale di **1.000** prime visite, senza vincolo di quesito diagnostico, strutturata per priorità con Fast Track.
- F) Visita **Ortopedia Oncologica**: da dicembre 2017 è stata aumentata l'offerta annuale di **250** visite con accesso via CUP-met, oltre ad accesso CORD. Aumentata anche offerta di visite di controllo di **750** l'anno.

### ***PROGETTO ACCOGLIENZA***

Il momento dell'accoglienza ai servizi offerti non in emergenza urgenza, rappresenta uno dei momenti più significativi nell'ottica di rivisitazione dei percorsi attraverso i quali l'utente si relaziona con l'azienda.

L'obiettivo è infatti quello di ridefinire i momenti di interfaccia con l'utenza, in modo che siano più fruibili per il cittadino e di rendere più funzionale il flusso delle informazioni e di conseguenza il sistema di monitoraggio aziendale.

Da questo orientamento è nata dunque l'esigenza di strutturare un modello organico e trasversale a tutti i percorsi, che sia in grado di standardizzare e semplificare gli elementi che possono essere messi a comuni e dare valore agli aspetti peculiari e specifici della presa in carico.

Il progetto di riorganizzazione dell'accoglienza definito nel 2016 ed in corso di implementazione nel 2017, si propone di dare attuazione ai principi definiti nel documento di organizzazione Aziendale e fa riferimento in particolare:

- allo sviluppo di un rapporto di collaborazione proattiva tra operatori e tra questi e i cittadini, sia singolarmente, sia nelle espressioni associative;
- al bisogno di informazione che proviene dalla cittadinanza, fondamentale non solo per consentire un corretto orientamento tra i servizi, ma anche come strumento educativo all'uso dei servizi e dunque promuovendo – attraverso una partecipazione consapevole – valori di responsabilità e coesione sociale;
- alla promozione dell'integrazione tra diverse competenze professionali e tra queste e i cittadini, in modo da costruire un processo di miglioramento continuo efficace nel corso del tempo;
- allo sviluppo di un processo di tipo biunivoco tra amministrazione pubblica e fruitore che preveda la partecipazione diretta di quest'ultimo come parte attiva con cui instaurare un rapporto stabile basato sul consenso e la trasparenza, attraverso la valorizzazione del ruolo delle associazioni accreditate con l'Azienda.

Sotto il profilo operativo della gestione del paziente, la nuova organizzazione si è orientata a superare l'apparente paradosso tra la standardizzazione dei processi di accoglienza e la personalizzazione del percorso terapeutico del paziente, valorizzando così la missione dell'Azienda riguardo ai principi della medicina personalizzata.

In questa prospettiva, la standardizzazione del processo di accoglienza consiste nella capacità di offrire, in tutti i punti dell'Azienda, un servizio uniforme in quanto ad offerta e a equità di accesso a tutti i cittadini: si tratta della premessa per poter poi “liberare” risorse operative per offrire un approccio sistematico ai bisogni individuali.

L'intervento di riorganizzazione è stato impostato con riferimento ai seguenti ambiti:

- centralizzazione di alcuni servizi amministrativi a diretta fruizione dell'utenza come la consegna dei referti diagnostici, la prenotazione diretta delle prestazioni su agende interne e il servizio di Cup metropolitano;
- razionalizzazione ed esternalizzazione del servizio di CUP Aziendale;
- ridefinizione del sistema di gestione delle agende ambulatoriali;
- ridefinizione e integrazione dei servizi URP nei percorsi di diagnosi e cura in ottica di umanizzazione e di totale presa in carico del paziente/utente a partire dal momento dell'accoglienza;
- razionalizzazione e unificazione dei servizi di accoglienza/informazione/orientamento all'interno dei singoli padiglioni aziendali;
- sviluppo tecnologico/informatico delle attività di presa in carico dell'utenza e registrazione delle prestazioni con forte integrazione dei sistemi e con l'introduzione della cartella ambulatoriale elettronica;
- costituzione di una nuova struttura aziendale per il governo dei processi di accoglienza.

Il modello organizzativo si propone di superare le criticità attuali e in particolare la forte frammentazione del processo di accoglienza in una serie di punti di contatto, sostanzialmente autonomi quanto a regole di funzionamento e modalità di gestione.

Un primo approccio metodologico prevede il passaggio dall'attuale frammentarietà ad un modello “Hub&Spoke”: la proposta è inserire nella rete un Hub centrale che determina le “regole” di funzionamento dell'accoglienza, svolgendo una funzione di collettore della modalità di gestione e veicolando le informazioni in entrata e in uscita dai singoli spokes.

Nel modello organizzativo proposto, ciò che consente di collegare i diversi spokes non solo all'Hub, ma anche tra di loro è determinato da una serie di “connessioni” rappresentate da una serie di funzioni sostanzialmente legate al trasferimento di informazioni. In questo senso, infatti devono essere lette non solo le “connessioni” rappresentate dal sistema informativo nel suo complesso (tecnologia e infrastrutture informatiche, ma anche il sistema di comunicazione, l'URP e il ruolo degli stakeholders), ma anche l'insieme delle componenti professionali (alla quale partecipano diverse “famiglie”), quella determinata dai Dipartimenti e la Direzione Aziendale, nelle sue varie articolazioni.

### 4.1.3 – Mobilità

L'attività complessiva nel 2017 vede rispetto all'anno precedente una riduzione dei ricoveri ordinari ed un aumento dei ricoveri in DH, in linea con una maggiore appropriatezza di setting assistenziale. Inoltre si evidenzia una riduzione degli accessi al pronto soccorso.

| TOTALE | N°RIC. ANNO<br>2016 | N°RIC. ANNO<br>2017 |
|--------|---------------------|---------------------|
|        | 67.054              | 65.631              |

| ORDINARI | N°RIC. ANNO<br>2016 | N°RIC. ANNO<br>2017 |
|----------|---------------------|---------------------|
|          | 51.082              | 49.090              |

| DH | N°RIC. ANNO<br>2016 | N°RIC. ANNO<br>2017 |
|----|---------------------|---------------------|
|    | 15.972              | 16.541              |

| PRONTO SOCCORSO | N°ACCESSI ANNO 2016 | N°ACCESSI ANNO 2017 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
|                 | 127.660             | 119.112             |

In particolare si è verificata una diminuzione dei ricoveri ordinari urgenti medici e chirurgici, una riduzione dei ricoveri programmati ordinari e DH medici ed una riduzione dei ricoveri programmati ordinari chirurgici associata invece ad un incremento maggiore dei ricoveri programmati chirurgici in DH, indici di una maggiore appropriatezza assistenziale  
Si segnala inoltre una riduzione dei parti con conseguente diminuzione dei neonati

| ORD    | Neonato   |           | PROGR     |           | URG       |           | N°RIC. ANNO 2016 | N°RIC. ANNO 2017 | SCOST ASS |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------|------------------|-----------|
|        | ANNO 2016 | ANNO 2017 | ANNO 2016 | ANNO 2017 | ANNO 2016 | ANNO 2017 |                  |                  |           |
| CHIR   |           |           | 19.622    | 18.176    | 8.455     | 8.347     | 28.077           | 26.523           | -1554     |
| MED    | 3.649     | 3.452     | 5.717     | 5.520     | 13.639    | 13.595    | 23.005           | 22.567           | -438      |
| Somma: | 3.649     | 3.452     | 25.339    | 23.696    | 22.094    | 21.942    | 51.082           | 49.090           | -1992     |

| DH     | PROGR     |           | SCOST ASS |
|--------|-----------|-----------|-----------|
|        | ANNO 2016 | ANNO 2017 |           |
| CHIR   | 8.410     | 9.916     | 1.506     |
| MED    | 6.909     | 6.625     | -284      |
| Somma: | 15.319    | 16.541    | 1.222     |

Le prestazioni ambulatoriali per esterni sono complessivamente diminuite del 4%, prevalentemente per una riduzione degli esami di laboratorio.

| Classe e Descrizione  | ANNO 2016 | ANNO 2017 | SCOST ASS | SCOST %  |
|---|-----------|-----------|-----------|----------|
|   | N°PREST.  | N°PREST.  | N°PREST.  | N°PREST. |
| 21 - PRESTAZIONI AMBULATORIALI PER ESTERNI IN COMPENSAZIONE | 3.632.402 | 3.485.881 | -146.521  | -4,0%    |

Uno degli elementi fondamentali che deve contraddistinguere l'Azienda attiene all'incremento dell'attrazione nei confronti dei pazienti residenti fuori dalla Regione Toscana, con particolare riguardo alle attività di alta complessità per le quali le strutture di Careggi possono costituire, per la loro eccellenza, un concreto punto di riferimento anche al di fuori del sistema regionale.

Nel complesso l'indice di attrazione extraregionale dell'azienda per l'attività di ricovero si posiziona intorno al 9% sebbene vi siano in azienda strutture che registrano livelli di attrattività molto alti con particolare riferimento alla Neurourologia, alla Interventistica neurovascolare ed alla Ortopedia oncologica e ricostruttiva, che superano tutte il 30%. L'indice di attrazione sull'attività complessiva risente tuttavia del consistente impatto dell'attività svolta per il territorio che porta a diluire enormemente la quota di prestazioni erogate a pazienti extraregionali.

#### RICOVERI ORDINARI DIMESSI ANNO 2017

| PAZIENTI AREA VASTA CENTRO | PAZIENTI EXTRA AREA VASTA CENTRO | PAZIENTI EXTRA REGIONE | TOTALE | % PAZIENTI EXTRAREGIONE |
|----------------------------|----------------------------------|------------------------|--------|-------------------------|
|                            |                                  |                        |        |                         |

|        |       |       |        |       |
|--------|-------|-------|--------|-------|
| 40.401 | 4.195 | 4.494 | 49.090 | 9,15% |
|--------|-------|-------|--------|-------|

| <b>DETTAGLIO PER SOD DI DIMISSIONE</b>    | <b>PAZIENTI AREA VASTA CENTRO</b> | <b>PAZIENTI EXTRA AREA VASTA CENTRO</b> | <b>PAZIENTI EXTRA REGIONE</b> | <b>TOTALE</b> | <b>% PAZIENTI EXTRAREGIONE</b> |
|---|-----------------------------------|---|-------------------------------|---------------|--------------------------------|
| 1297 NEUROUROLOGIA                        | 126                               | 116                                     | 204                           | 446           | 45,74%                         |
| 1112 ORTOPEDIA ONCOLOGICA E RICOSTRUTTIVA | 453                               | 102                                     | 325                           | 880           | 36,93%                         |
| 1284 INTERVENTISTICA NEUROVASCOLARE       | 357                               | 51                                      | 215                           | 623           | 34,51%                         |
| 1210 NEFROLOGIA E DIALISI                 | 224                               | 53                                      | 78                            | 355           | 21,97%                         |
| 1114 UNITA SPINALE UNIPOLARE              | 197                               | 198                                     | 105                           | 500           | 21,00%                         |

La principale azione nel 2017 per le attività specifiche di alta complessità è stata orientata più che all'incremento in sé dell'attrazione extraregionale, in primo luogo al recupero delle fughe di residenti toscani.

### **ATTRATTIVITA'**

Uno degli elementi fondamentali che deve contraddistinguere l'Azienda attiene all'incremento dell'attrazione nei confronti dei pazienti residenti fuori dalla Regione Toscana, con particolare riguardo alle attività di alta complessità per le quali le strutture di Careggi possono costituire, per la loro eccellenza, un concreto punto di riferimento anche al di fuori del sistema regionale.

Nel complesso l'indice di attrazione extraregionale dell'azienda per l'attività di ricovero si posiziona intorno al 6% sebbene vi siano in azienda strutture che registrano livelli di attrattività molto alti con particolare riferimento alla Neurourologia, alla Interventistica neurovascolare ed alla Ortopedia oncologica e ricostruttiva, che superano tutte il 30%. L'indice di attrazione sull'attività complessiva risente tuttavia del consistente impatto dell'attività svolta per il territorio che porta a diluire enormemente la quota di prestazioni erogate a pazienti extraregionali.

| <b>PROVENIENZA PAZIENTI</b>      | <b>NUMERO RICOVERI ORDINARI ISTITUZIONALI</b> | <b>COMPOSIZIONE % 2017 PER PROVENIENZA</b> |
|----------------------------------|---|--|
| PAZIENTI AREA VASTA CENTRO       | 40.549  | 83,73%                                     |
| PAZIENTI EXTRA AREA VASTA CENTRO | 4.129   | 8,53%                                      |
| PAZIENTI EXTRA TOSCAN            | 3.129   | 6,46%                                      |
| PAZIENTI STRANIERI               | 622   | 1,28%                                      |
| <b>Somma:</b>                    | <b>48.429</b>                                 | <b>100,00%</b>                             |

**CLASSIFICA ATTRAZIONE EXTRA REGIONE PER SOD DIMISSIONE  
RICOVERI PRIMO SEMESTRE 2017**

|      |   | PAZIENTI<br>AREA<br>VASTA<br>CENTRO | PAZIENTI<br>EXTRA<br>AREA<br>VASTA<br>CENTRO | PAZIENTI<br>EXTRA<br>REGIONE | % PAZIENTI<br>EXTRAREGIONE |
|------|---|-------------------------------------|--|------------------------------|----------------------------|
| 1297 | NEUROUROLOGIA   | 98                                  | 76   | 115                          | 39,79%                     |
| 1284 | INTERVENTISTICA NEUROVASCOLARE                            | 170                                 | 30   | 117                          | 36,91%                     |
| 1112 | ORTOPEDIA ONCOLOGICA E RICOSTRUTTIVA                      | 382                                 | 87   | 223                          | 32,23%                     |
| 1210 | NEFROLOGIA E DIALISI                                      | 142                                 | 22   | 34                           | 17,17%                     |
| 1114 | UNITA SPINALE UNIPOLARE                                   | 118                                 | 134  | 50                           | 16,56%                     |
| 1248 | UROLOGIA ONCOLOGICA, MININVASIVA, ROBOTICA ED ANDROLOGICA | 1.026                               | 113  | 213                          | 15,75%                     |
| 1116 | CHIRURGIA PLASTICA, RICOSTRUTTIVA E MICROCHIRURGIA        | 223                                 | 55   | 46                           | 14,20%                     |
| 1145 | ONCOLOGIA MEDICA  | 362                                 | 54   | 67                           | 13,87%                     |
| 1325 | CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE                                | 257                                 | 48   | 44                           | 12,61%                     |
| 1209 | MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI                            | 417                                 | 40   | 62                           | 11,95%                     |
| 1117 | CHIRURGIA E MICROCHIRURGIA RICOSTRUTTIVA DELLA MANO       | 353                                 | 176  | 65                           | 10,94%                     |
| 1274 | RADIOTERAPIA  | 482                                 | 55   | 65                           | 10,80%                     |
| 1161 | CHIRURGIA ONCOLOGICA A INDIRIZZO ROBOTICO                 | 421                                 | 70   | 58                           | 10,56%                     |

La principale azione nel 2017 per le attività specifiche di alta complessità è stata orientata più che all'incremento in sé dell'attrazione extraregionale, in primo luogo al recupero delle fughe di residenti toscani.

#### 4.1.4 - Attività Libero Professionale Intramoenia

Nel corso del 2017 ha trovato corretta applicazione e sviluppo quanto introdotto nei precedenti esercizi, riguardo alle modalità di erogazione delle prestazioni e riguardo al dettato del Regolamento Aziendale sulla Libera Professione.

Le attività di ricovero si sono in buona parte concentrate negli spazi appositamente individuati nel reparto situato all'interno del Padiglione San Luca Nuovo, dove sono attive 11 camere ad uso singolo con un secondo letto dedicato all'eventuale accompagnatore.

I complessivi 48 posti letto individuati nei vari padiglioni hanno consentito di assolvere totalmente le richieste di ricovero in libera professione che si sono presentate nel corso dell'anno.

I rapporti con Compagnie Assicuratrici/Fondi/Promoter, per la copertura diretta dei costi sostenuti da assicurati che si rivolgono alla libera professione in regime di ricovero, ha visto un incremento dei numeri trattati per quei gruppi/fondi ecc. già in convenzione prima del 2017, mentre in corso di anno sono stati accessi ulteriori due rapporti convenzionali, così da portare a 6 i partner individuati.

L'attività ambulatoriale si conferma essere caratterizzata prevalentemente da prestazioni di visita specialistica e/o diagnostica di base. I due poli individuati all'interno dell'Azienda, presso il Padiglione 25 - CTO area ambulatoriale al piano terra e seminterrato e presso il Padiglione 9 - ex Maternità, distribuito su tre piani, hanno assolto positivamente al servizio. L'utilizzo degli spazi è stato ottimizzato consentendo progressivamente di ricondurre al proprio interno gran parte di quei professionisti che ancora non potevano trovare collocazione nei suddetti spazi. Residuano collocati in padiglioni diversi dai sopra citati, quei professionisti che erogano prestazioni che necessitano di attrezzature non replicabili negli spazi individuati di cui sopra.

Nelle due sedi dedicate prosegue l'attività svolta da una ditta preposta, che effettua l'accoglienza ed il servizio di call-center per la L.P.. Il supporto sanitario è assicurato con personale infermieristico aziendale.

Il nuovo software Ambu LP ha consentito l'accesso e l'estrazione di informazioni estremamente dettagliate riguardo l'attività erogata dai professionisti, dall'attività del singolo, a quella della SOD, del

DAI, fino all'Azienda nel suo complesso, così da rendere più completa e puntuale la funzione di controllo e verifica.

L'attività ambulatoriale resta sostanzialmente invariata rispetto al precedente anno per quanto riguarda i volumi erogati ed il conseguente fatturato.

Nell'ambito delle attività di ricovero, anche per il 2017 si denota una riduzione dell'attività di ricovero, secondo un trend che si manifesta costante nell'ultimo quinquennio.

#### **Volumi di attività ambulatoriale**

- 124.401 prestazioni ambulatoriali totali
- di cui 87.321 visite specialistiche e controlli.
- 1.041 prestazioni eseguite all'esterno di AOUC (domiciliari, CTP, CTU)

#### **Volumi di attività di ricovero**

826 ricoveri, dei quali 214 in regime diurno.

Il valore dei DRG complessivi prodotti nell'anno è stato di circa € 2.673.418,00.

## **4.2 – Il personale**

L'anno 2017 ha visto il conseguimento degli obiettivi economici - non superamento della spesa -1,4% rispetto al 2004 – di quelli organizzativi e numerici in tema di risorse del personale. Relativamente al personale dipendente si rappresenta il quadro

| <b>PROFILO</b>                 | <b>31/12/2016</b> | <b>31/12/2017</b> | <b>&lt;&gt;2017-2018</b> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>Medici</b>                  | 826               | 838               | +12                      |
| <b>Dirigenti sanitari</b>      | 79                | 81                | +2                       |
| <b>Infermieri d/ds</b>         | 2093              | 2089              | -4                       |
| <b>Infermieri esp. BS</b>      | 2                 | 2                 | 0                        |
| <b>Ostetriche d/ds</b>         | 104               | 100               | -4                       |
| <b>Oss</b>                     | 784               | 791               | +7                       |
| <b>Pers.Tecn.sanitario</b>     | 380               | 371               | -9                       |
| <b>Pers.Riabilitazione</b>     | 69                | 69                | 0                        |
| <b>Dirigenza ruolo prof.le</b> | 10                | 9                 | -1                       |
| <b>Dirigenza ruolo tecnico</b> | 2                 | 2                 | 0                        |
| <b>Comparto ruolo tecnico</b>  | 476               | 467               | -9                       |
| <b>Dirigenza ruolo amm.vo</b>  | 13                | 13                | 0                        |
| <b>Comparto ruolo amm.vo</b>   | 347               | 333               | -14                      |
| <b>Totale</b>                  | <b>5185</b>       | <b>5165</b>       |                          |

Le operazioni relative al personale dipendente sono state peraltro strettamente correlate a quelle inerenti il lavoro autonomo – libero professionali- dove si è registrato un decremento al 31.12.2017 pari a N° -9 unità

Tale decremento si è reso possibile grazie all'avvio di un processo di dismissione delle figure reperite come libero professionali, ove queste risultavano non idonee e funzionali al percorso di salute , affiancato per contro da un processo di trasformazione in forme ordinarie di contratto, ove queste risorse fossero effettivamente rispondenti a bisogni e attività, e se ne sia manifestata l'opportunità. La modalità di cui sopra ha consentito da un lato di ricondurre le collaborazioni a rapporti di lavoro

ordinario ove coerente con il piano delle assunzioni e dall'altro di limitare comunque la spesa sul personale seppur a fronte di avvio di nuove strutture e/o attività.

Le operazioni gestionali di contenimento numerico e dei costi inerenti il personale del comparto poi, sono state sostenute ove strettamente necessario, per ciò che concerne le figure sanitarie dall'utilizzo, mediante ricorso a personale in somministrazione; sul nel 2018 si provvederà a effettuare azioni diverse tese ove necessario alla riduzione.

Il 2017 ha comunque prodotto un saldo negativo in materia di risorse del personale complessivamente intese pari a N° -20 unità.

Il 2017 ha visto poi la definizione dei vecchi percorsi di stabilizzazione che hanno consentito la riduzione di forme di lavoro precario a tutto vantaggio della stabilità delle risorse con ricadute positive in termini di ottimizzazione di utilizzo risorse e di processo.

Con l'avvio poi delle nuove Sale operatorie e del Trauma center, a fianco di una razionalizzazione dei percorsi, si è data risposta alla crescente domanda di assistenza, che dal 2017 vede Careggi, ancor più come azienda altamente qualificata in termini di risposta sanitaria di eccellenza.

Le risorse reperite intorno alle cento complessive unità, non hanno gravato più di tanto sul numero complessivo essendo stata contestualmente portata avanti un'opera di revisione organizzativa che ha consentito di reperire risorse dall'interno e disinvestire su settori per andare a investire su altri.

Il 2017 ha visto, come da programmazione, l'avvio delle strutture complesse Diagnostica genetica, Radiologia interventistica e Chirurgia della mammella, che con la nuova organizzazione hanno prodotto e/o produrranno un ampliamento e miglioramento dell'offerta sanitaria; il tutto si è definito in sintonia col quadro di programmazione di reperimento risorse sanitarie già previsto per il 2017 e ispirato ad una ottimizzazione di quanto già presente in azienda.

Per ciò che infine concerne il personale universitario, anche per questo si è provveduto ad una razionalizzazione in termini di risorse e attività, cosa che ha prodotto anche per l'anno 2017 un sostanziale equilibrio rispetto all'andamento degli anni precedenti.

### **4.3 – La Formazione**

L'AOUC, provider ECM dal 2012, partecipa al sistema formativo in qualità di Azienda di riferimento a livello regionale e nazionale.

Sulla base degli indirizzi forniti dalle Delibere GRT n. 599 del 10.7.2012 “Recepimento Accordo Stato-Regioni del 19/04/2012: la formazione ECM 2012-2015”, n. 1448 del 19.12.2017 “Recepimento Accordo Stato-Regioni 14/2017. Il Sistema ECM 2017/2020. Approvazione Manuale Regionale di Accreditamento per l'erogazione degli eventi ECM e di Accreditamento dei Provider”, è stato costruito il Piano Formativo Aziendale (PAF) 2017 con riferimento a 7 aree tematiche sulle quali sono stati sviluppati gli obiettivi formativi relativi alle aree di intervento tecnico-professionale, di processo e di sistema. Il PAF 2017 è stato sviluppato rispetto agli obiettivi strategici delineati dalla Direzione Aziendale ed in coerenza con i bisogni formativi dipartimentali e di Staff.

Il PAF 2017 è stato definito e formalmente approvato con Provvedimento D.G. n. 198 del 5.04.2017 e contiene n. 261 progetti formativi a carattere collettivo. Con Provvedimento D.G. n. 331 del 25.05.2018, sono stati recepiti ulteriori n. 116 progetti formativi a carattere collettivo presentati successivamente all'adozione della prima stesura del PAF 2017, per un totale di n. 377 progetti formativi.

Il PAF 2017 è stato formalmente trasmesso alla Regione Toscana che lo ha approvato con Decreto Dirigenziale n. 8584 del 19.06.2017.

Nell'anno 2017 sono stati realizzati complessivamente n. 288 eventi a carattere collettivo, con una

percentuale di attuazione del PAF 2017 pari al 76,39%; n. 203 eventi (70,49%) hanno coinvolto destinatari appartenenti a più profili professionali. I percorsi formativi realizzati hanno ricevuto quale media di gradimento complessivo 4,2 (scala di riferimento da 1 a 5), valore decisamente positivo rispetto alla qualità percepita dai discenti.

Nell'anno 2017 i costi diretti sostenuti per le attività di formazione e aggiornamento del personale dell'AOU Careggi sono stati i seguenti:

| <b>VOCE</b>  | <b>IMPORTO COMPLESSIVO</b> | <b>DETTAGLIO</b>  |
|--|----------------------------|---|
| Costi diretti per attività di formazione collettiva e individuale<br>(docenze interne ed esterne, materiali e strumenti didattici, formazione esterna e rimborsi a docenti)                              | € 434.201,65               | € 391.400,17 per formazione aziendale e aggiornamento a carattere collettivo<br>€ 42.801,48 per aggiornamento individuale a carattere obbligatorio<br>Non sono stati sostenuti costi per formazione individuale a carattere facoltativo |
| Costi diretti dedicati all'acquisizione di materiali bibliografici on line<br>(in particolare abbonamenti a riviste on line e banche dati destinati all'aggiornamento tecnico-scientifico del personale) | € 171.639,63               | Nell'anno 2017 i costi relativi alle riviste online e banche dati hanno subito un incremento in quanto sono state acquisite dall'Università degli Studi di Firenze. Tali costi sono carico di AOUC                                      |
| Costi dedicati alla acquisizione di materiali bibliografici cartacei<br>(costi di investimento soggetti a inventariazione e a piano di ammortamento)   | =====                      | Nel 2017 non sono stati sostenuti costi per materiali bibliografici cartacei  |
| <b>TOTALE COSTI DIRETTI 2017</b>   | <b>€ 605.841,28</b>        |   |

Ciò premesso, i costi diretti per l'anno 2017 imputati sul budget attribuito alla struttura Formazione ammontano complessivamente a € 605.841,28.

Nel riepilogo dei costi prima citati non sono comprese le spese di trasferta riferite ad attività di formazione obbligatoria fuori sede a carattere individuale, quali spese di viaggio, pernottamento, pasti. Tali costi non gravano infatti sui fondi dedicati annualmente alle attività di formazione, bensì risultano a carico dei conti economici previsti per il trattamento di missione/aggiornamento obbligatorio afferenti alla UO Amministrazione del Personale.

Questa modalità è in vigore nella nostra Azienda fin dall'emanazione della LR 74/1998 ed è stata sempre confermata, anche alla luce delle successive indicazioni contrattuali in materia.

## 4.4 – La ricerca

L'impegno dell'AOUC nel sostenere e diffondere una cultura della progettazione volta a integrare le attività delSSR – *Sistema Sanitario Regionale*, sta proseguendo tramite l'utilizzo dei programmi di finanziamento regionali, ministeriali ed europei rivolti alla ricerca, alle tematiche della salute e della cooperazione sanitaria internazionale.

L'intento principale è favorire lo sviluppo della progettazione in ambito sanitario incentivando il reperimento di risorse apposite da destinare alla crescita dell'azienda ospedaliera e, al contempo, far sviluppare il rapporto di collaborazione tra l'AOUC e l'università.

In quest'ottica di crescita e scambio tra Istituzioni, nell'arco del 2017, si è proceduto a rendicontare i progetti finanziati col bando Ricerca Finalizzata – Anno 2010:

- sono stati gestiti 32 progetti finanziati con i bandi per la Ricerca Finalizzata del Ministero della Salute - Anni 2011/12 e 2013;

- sono stati avviati 2 progetti nuovi finanziati con il bando dell'Ente Cassa di Risparmio di Firenze (ECRF) - Anno 2016;

- si è proseguito negli iter di gestione e chiusura dei progetti approvati coi bandi Ente Cassa di Risparmio di Firenze (ECRF) degli anni 2012/2013/2014/2015;

- sono stati gestiti 2 nuovi progetti di cooperazione sanitaria internazionale finanziati con i bandi PIR - *Programma d'Iniziativa Regionale* (Bolivia e Uganda) e monitorati i progetti degli anni precedenti 2015 e 2016;

- sono stati gestiti tre fondi regionali destinati a Centri di Riferimento Regionali che fanno capo all'Azienda (Alcologia, Fibrosi Cistica e Medicine Complementari);

- è stato avviato 1 progetto finanziato con il bando INAIL – BRIC 2016;

- è stato concluso 1 progetto quadriennale (2013-2017) finanziato dall'Unione Europea;

- predisposto varie rendicontazioni finali di fondi pregressi.

Il valore complessivo dei progetti in corso, avviati e da concludere è stimabile in un importo pari a €8.000.000,00.

Il Comitato Etico di Area Vasta Centro (CEAVC), istituito in attuazione della Delibera della Giunta Regionale Toscana n. 417/2013, ha operato per l'intero 2017 con un totale di 21 sedute plenarie. Il CEAVC valuta tutte le richieste di parere in merito a tutta la ricerca clinica, ivi comprese le richieste di parere per l'uso terapeutico di farmaci sperimentali, che vuole essere condotta nei centri clinici sperimentali delle strutture sanitarie presenti in Area Vasta Centro. Di seguito il dettaglio di attività del CEAVC e quelle degli studi inerenti i centri afferenti all'AOU Careggi.

La tabella sottostante riepiloga gli studi clinici sperimentali e osservazionali per cui è stato richiesto parere al CEAVC nel 2017, per un totale complessivo di 1246 pareri (sospensivi e favorevoli; dati estratti da Piattaforma CE – on line)

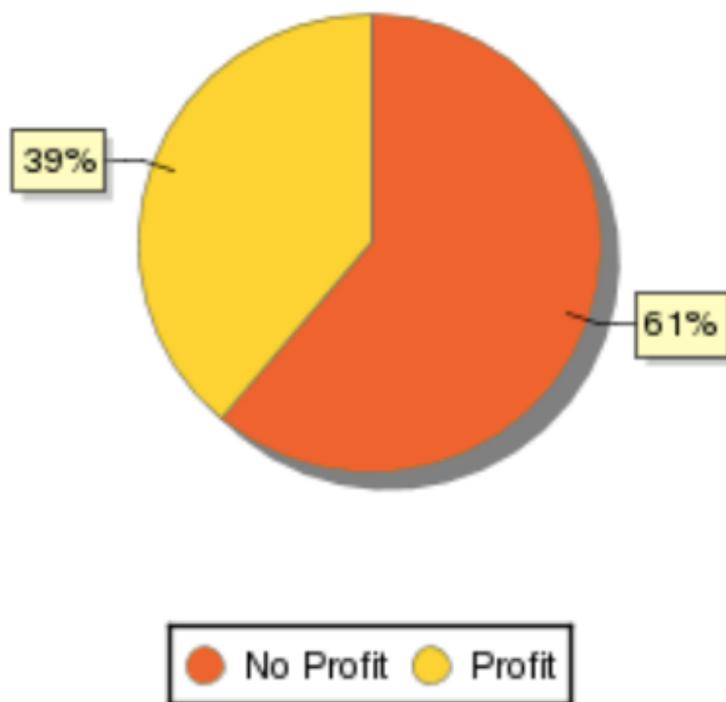
|   | Numero studi | %    | Numero centri |
|---|--------------|------|---------------|
| Interventistico con farmaco                 | 164          | 32,4 | 175           |
| Osservazionale senza farmaco e dispositivo  | 144          | 28,4 | 174           |
| Campioni biologici                          | 64           | 12,6 | 79            |
| Osservazionale con farmaco                  | 58           | 11,4 | 69            |
| Interventistico senza farmaco e dispositivo | 31           | 6,1  | 33            |
| Interventistico con dispositivo medico      | 21           | 4,1  | 21            |
| Uso Terapeutico di farmaco                  | 16           | 3,2  | 26            |
| Osservazionale con dispositivo medico       | 9            | 1,8  | 11            |
| <b>Totali</b>                               | <b>507</b>   |      |               |

La tabella sottostante riepiloga la distribuzione degli studi clinici presso le diverse Aziende/strutture sanitarie per cui il CEAVC è competente (per AUSL Centro considerare vecchia e nuova denominazione delle strutture; totale: 133 studi).

| Azienda Ospedaliera e USL   | Numero studi | %     |
|---|--------------|-------|
| Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi   | 398          | 72,23 |
| Azienda USL Toscana Centro  | 76           | 13,79 |
| Azienda Sanitaria 10 di Firenze   | 31           | 5,63  |
| Azienda Sanitaria 4 di Prato  | 18           | 3,27  |
| ISPO - Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica-..                        | 12           | 2,18  |
| Azienda Sanitaria 11 di Empoli  | 5            | 0,91  |
| Casa di Cura "Ulivella e Glicini" - Firenze   | 3            | 0,54  |
| Azienda Sanitaria 3 di Pistoia  | 3            | 0,54  |
| Centro Procreazione Assistita Demetra - Firenze                                     | 2            | 0,36  |
| CERM - Centro Risonanze Magnetiche  | 2            | 0,36  |
| CNS Clinical Neurosciences Onlus  | 1            | 0,18  |
| <b>Totali (* uno studio può essere stato valutato in più sezioni/centri del CE)</b> | <b>551</b>   |       |
| <b>Totale studi distinti</b>  | <b>507</b>   |       |

La tabella sottostante riepiloga gli studi clinici sperimentali e osservazionali valutati per AOUC nel 2017.

|   | Numero studi | %    | Numero centri |
|---|--------------|------|---------------|
| Interventistico con farmaco                 | 145          | 36,4 | 145           |
| Osservazionale senza farmaco e dispositivo  | 114          | 28,6 | 124           |
| Campioni biologici                          | 49           | 12,3 | 58            |
| Osservazionale con farmaco                  | 38           | 9,6  | 38            |
| Interventistico senza farmaco e dispositivo | 21           | 5,3  | 21            |
| Interventistico con dispositivo medico      | 13           | 3,3  | 13            |
| Uso Terapeutico di farmaco                  | 10           | 2,5  | 12            |
| Osservazionale con dispositivo medico       | 8            | 2,0  | 9             |
| <b>Totali</b>                               | <b>398</b>   |      |               |



La tabella sottostante riporta il numero di studi clinici sperimentali e osservazionali autorizzati dall'Ufficio di segreteria CEAVC (studi approvati dal CEAVC fino all'8 giugno 2017) e dal Clinical Trial Center AOUC(studi approvati dal CEAVC dopo l'8 giugno 2017).

|             |                               |         | Profit                          | Non profit                     |
|-------------|-------------------------------|---------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>2017</b> | Studi clinici interventistici | Farmaci | <b>89</b><br>(63 CEAVC, 26 CTC) | <b>11</b><br>(10 CEAVC, 1 CTC) |

|  |                              |                    |                                 |                                  |
|--|------------------------------|--------------------|---------------------------------|----------------------------------|
|  |                              | Dispositivi medici | <b>3</b><br>(2 CEAVC, 1 CTC)    | <b>3</b><br>(2 CEAVC, 1 CTC)     |
|  |                              | Altro              | <b>2</b><br>(2 CEAVC)           | <b>9</b><br>(6 CEAVC, 3 CTC)     |
|  | Studi clinici osservazionali |                    | <b>29</b><br>(16 CEAVC, 13 CTC) | <b>103</b><br>(56 CEAVC, 47 CTC) |

### Entrate oneri fissi CEAVC

La tabella sottostante riporta gli importi fatturati e incassati presso AOUC nell'anno 2017, relativi a studi clinici sperimentali e osservazionali (fonte CTC).

|   |        |           |
|---|--------|-----------|
| totale somme incassate (o fatturate) per studi clinici in € | AOUC   | 2.110.873 |
|   | UNIFI  | 2.110.873 |
|   | Totale | 4.221.747 |

## 4.5 – Lavori e investimenti

Nel corso dell'anno 2017 sono state mantenute le previsioni dell'anno 2016.

Si sono infatti realizzati gli interventi previsti nell'ambito del processo di razionalizzazione dei percorsi sanitari, già avviato dal 2014, con l'effettuazione dei seguenti interventi:

### NIC (PAD. 1)

- Sono stati completati gli Ambulatori diabetologici ed è stato effettuato il trasferimento delle attività, per un importo complessivo di € 224.000,00.

### DEAS (PAD. 12)

- Sono stati ultimati i lavori del P.S. Ortopedico – Diagnostica e box Pronto Soccorso bassa priorità, Sale operatorie e Diagnostica, per un importo complessivo di € 29.000.000,00.

### CLINICA MEDICA (PAD. 13)

- E' stato edefftuato il trasferimento degli ambulatori del Centro Cefalee e Reumatologia- 3° piano, per un importo complessivo di € 62.000,00.

### SAN LUCA (PAD. 16)

- I lavori di riorganizzazione funzionale degli ambulatori e del DH di Oncoematologia sono iniziati e saranno completati nel corso dell'anno 2018. L'importo complessivo dei lavori liquidati nel 2017 è pari a € 110.000,00.

### CTO (PAD. 25)

- Sono stati effettuati i lavori di impermeabilizzazione della copertura del CTO blocco L, per un importo complessivo di € 90.000,00.

### CUBO 3 (PAD. 27b)

- L'appalto dei lavori per il trasferimento dei laboratori di Anatomia Patologica è stato aggiudicato, i lavori sono iniziati e saranno completati nel corso del 2018. L'importo complessivo per l'anno 2017 è pari a € 520.000,00.

Gli interventi sopra descritti risultano comprensivi delle relative quote destinate ad arredi, tecnologie sanitarie, tecnologie informatiche e quant'altro necessario ad ottenere l'opera completamente fruibile.

Sono inoltre iniziati ed in corso i seguenti interventi:

#### **PAD. 8B - CLINICA CHIRURGICA**

- Realizzazione di nuova piattaforma elevatrice per sale settorie Medicina Legale.

#### **CTO (PAD. 25)**

- 3<sup>A</sup> FASE CTO: Indizione gara e inizio del dialogo competitivo per un contratto di partenariato pubblico-privato per la realizzazione di nuove sale operatorie (8 sale), diagnostica per immagini e nuovi collegamenti verticali

Infine, sono stati realizzati o iniziati e tuttora in atto i seguenti interventi per una totale di € 3.200.000,00:

#### **NIC (PAD. 1)**

- Progetto Accoglienza. Lavori completati.

#### **PAD. 4 – CLINICA OCULISTICA**

- Realizzazione via di esodo aggiuntiva. Lavori completati.

#### **PAD. 8B - CLINICA CHIRURGICA**

- Nuove sale settorie e virtuopsy Medicina Legale. Lavori completati.
- Spostamento ambulatori alcologia. Intervento completato.

#### **PAD. 7-9 –MATERNITÀ - MARGHERITA**

- Lavori di adeguamento a requisiti autorizzativi. Lavori completati.
- Riorganizzazione accettazione degenza ostetrica A – Piano 1° Maternità. Lavori completati.
- Riattivazione ambulatori chirurgici (sale 9\_242 e 9\_245) e sostituzione pavimenti e rivestimenti (locale 9\_270a) – Piano 2° Maternità. Lavori completati.
- Adeguamento locali PMA. Intervento completato.
- Adeguamento spogliatoi Margherita. Intervento completato.
- Progetto Accoglienza. Lavori completati.

#### **PAD. 10a –ANATOMIA PATOLOGICA**

- Predisposizioni impiantistiche per allacciamento Seal Safe (sottovuoto). Lavori completati.

#### **DEAS (PAD. 12)**

- Ampliamento locali broncoscopia. Lavori completati.
- Osservazione Breve Intensiva (OBI). Lavori completati.
- Adeguamenti strutturali e tecnologici dei locali percorso trapianto rene. Lavori completati.
- Progetto Accoglienza. Lavori completati.

#### **CLINICA MEDICA (PAD. 13)**

- Trasferimento degenze Geriatria 2° Piano. Lavori completati.
- Ambulatori e DH Reumat. e Endocrin., Centro Cefalee – 1° piano. Lavori completati.
- Lavori di adeguamento locali ex radiologia piano terra ad uffici direzionali. Lavori completati.
- Lavori di adeguamento locali ex radiologia piano terra (spostamento ecografo e telecomandato). Lavori in corso; verranno completati nel 2018.

#### **PIASTRA DEI SERVIZI (PAD. 15)**

- Trasferimento laboratori tossicologia industriale da CTO. Lavori completati.
- Riorganizzazione spettrometria di massa. Lavori completati per gli spettrometri della

tossicologia industriale (vedi punto precedente). I lavori proseguiranno nel 2018 con il trasferimento degli spettrometri della medicina legale, di cui nel 2017 sono iniziate le procedure di gara.

- Imaging preclinico e spostamento MicroPET TC e RMN al piano seminterrato. Lavori completati.
- Riorganizzazione locali frigo e congelatori. Lavori completati.
- Adeguamento laboratori microbiologia e virologia. L'intervento è iniziato e proseguirà nel corso del 2018.

#### **SAN LUCA (PAD. 16)**

- Centralizzazione prelievi tossicologici con tossicologia forense – piano terra. Lavori completati.
- Attacchi dialisi nella stanza 16\_C\_133c. Lavori completati.
- Adeguamenti sala endoscopia urologica. Lavori in corso; verranno completati nel 2018.
- Potenziamento impianto di condizionamento 2° piano. I lavori sono iniziati e saranno completati nel 2018.

#### **CORD (PAD. 18)**

- Centro Oncologico di Riferimento Dipartimentale (CORD). Lavori completati.

#### **UNITA' SPINALE (PAD. 24)**

- Unità Spinale, trasferimento Neurosonologia e ambulatori Stroke. Lavori completati.
- Lavori di impermeabilizzazione della copertura dell'Unità Spinale. Lavori completati.

#### **CTO (PAD. 25)**

- Spostamento portineria e realizzazione nuovo punto accoglienza. Lavori completati.
- Lavori di adeguamento antincendio per SCIA VVF. Lavori completati.
- Nuovo parcheggio elisuperficie. Lavori completati.
- Realizzazione di 6 ambulatori al 1° piano per Clinical Trial Center. Lavori completati.
- Spostamento di un riunito da Clinica Chirurgica. Lavori completati.
- Installazione lama d'aria all'ingresso del CTO per climatizzazione atrio. Lavori completati.
- Adeguamenti impiantistici ed installazione TC Philips. Lavori completati.

#### **CUBO 3 (PAD. 27b)**

- Laboratori Banca del Seme. Lavori completati.
- Trasferimento ambulatori e locali donazione Banca del seme. Lavori in corso; termineranno nel 2018.
- Adeguamento sala criogenici: l'intervento è in corso e verrà completato nei primi mesi del 2018.

#### **PONTE NUOVO (PAD. 28c)**

- Riorganizzazione attività ambulatoriali: i lavori sono stati completati.

#### **PONTE DI MEZZO (PAD. 48)**

- Spostamento di un riunito da Clinica Chirurgica: i lavori sono stati completati.

Al valore complessivo di questi interventi si vanno ad aggiungere i costi sostenuti per sostituzione ed implementazione di:

- Arredi: € 1.650.000,00
- Tecnologie Sanitarie: € 2.850.000,00
- Sviluppo Tecnologie: € 710.000,00
- Fisica Sanitaria: € 43.000,00

Sul fronte tecnologie informatiche, il corso del 2017 ha visto il consolidamento dell'utilizzo del sistema di gestione del percorso ambulatoriale e chirurgico attraverso l'implementazione degli applicativi AMBU e OrmaWeb per poter garantire una tracciabilità completa di tutto il percorso.

In particolare è stato implementata una nuova metodologia per mostrare l'andamento temporale delle procedure chirurgiche ai parenti dei pazienti. Con specifici monitor, posti all'esterno del comparto operatorio, il parente è in grado di verificare lo stato della procedura, dall'ingresso in sala alla sua uscita.

A fine 2017 è stato fatto anche l'upgrade del sistema di prenotazione agende aziendali, passando dal precedente Book all'attuale Arianna con l'obiettivo di avere un sistema unico centralizzato per tutta l'azienda e per interagire anche con le attività sanitarie condivise con la USLTCE.

#### 4.6 Assicurazione qualità e accreditamento

Nel corso del 2017 è stato avviato un'analisi più approfondita degli aggiornamenti normativi (Nuovo Accredimento, Aggiornamento norma ISO, Responsabilità professionale) significativi in ambito di Qualità e Sicurezza.

Il quadro normativo sopra descritto ha richiesto, nel suo insieme, una completa rivisitazione dell'approccio sui temi della qualità e della sicurezza valorizzando il processo sistematico di pianificazione e monitoraggio degli esiti su tutti i processi sia gestionali che produttivi, attraverso un'analisi proattiva dei rischi.

Il 2017 ha visto realizzato un lavoro di analisi teso a sviluppare una progettualità che coinvolge tutti i livelli aziendali in un'ottica sistemica metodologicamente condotta con riferimenti di risk management. A tal fine è stato predisposto il progetto: "Progetto di realizzazione di un sistema di autovalutazione diffuso degli standard di qualità e sicurezza dei processi aziendali" che a fine 2017 ha iniziato il suo iter di validazione. :

In termini operativi sono state inoltre svolte le seguenti attività:

Tab. 1: Attività svolte - 2017

| OGGETTO   | DESCRIZIONE   | RISULTATI / AVANZAMENTO   |
|---|---|---|
| Mantenimento del sistema di gestione orientato al miglioramento in linea con gli Standard ISO 9001:2008 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>DAI Direzione Sanitaria</u>:SOD Fisica sanitaria, SOD Farmacia,</li> <li>• <u>DAI Oncologico</u>:SOD Terapie Cellulari e Medicina Trasfusionale (sono incluse Banca dell'osso,Banca del Cordone Ombelicale), SOD Malattie Aterotrombotiche</li> </ul> | <p><b>OBIETTIVO RAGGIUNTO:</b></p> <p>Le strutture indicate hanno mantenuto la Certificazione UNI EN ISO 9001:2008 e posto in essere le Azioni Correttive e di miglioramento scaturite dall'attività di riesame per il 2015</p> |
| Avvio percorso di adeguamento standard ISO 9001:2015  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>DAI dei Servizi – Area Diagnostica di Laboratorio</u>: SOD Laboratorio generale, SOD Microbiologia e virologia, Servizio di Accoglienza ai servizi di laboratorio, SOD Diagnostica genetica, SOD Sicurezza e qualità</li> </ul>                       | <p><b>OBIETTIVO RAGGIUNTO:</b></p> <p>Realizzato progetto formativo relativo alle novità della versione 2015 della norma</p>  |

| OGGETTO                              | DESCRIZIONE  | RISULTATI / AVANZAMENTO   |
|--------------------------------------|--|---|
|                                      | <p>in laboratorio (VEQ), SOD</p> <p>Istologia patologica e diagnostica molecolare</p>  |   |
| Standard di eccellenza professionale | <ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>Accreditamento EFI:SOD</u><br/>Diagnostica Genetica - Immunogenetica e Biologia dei trapianti:</li> <li>• <u>Accreditamento JACIE:</u><br/>SOD Terapie Cellulari e Medicina Trasfusionale</li> <li>• <u>Accreditamento 17025</u> per il test di Analisi di polimorfismi genetici per l'identificazione individuale umana, test di paternità e parentela: SOD Diagnostica Genetica - Genetica Forense</li> <li>• <u>Accreditamento 17025</u> per il servizio di dosimetria: Fisica Sanitaria</li> </ul> | <p>OBIETTIVO RAGGIUNTO: Mantenimento degli standard professionali e sviluppo delle azioni di miglioramento pianificate</p>  |
| Sistema di gestione aziendale:       | <p>Revisione, mantenimento ed aggiornamento della documentazione: procedure, regolamenti, istruzioni, ecc. - del sistema di gestione di livello trasversale aziendale (processi manageriali, processi sanitari, processi amministrativi, processi di supporto)</p>   | <p>OBIETTIVO RAGGIUNTO:</p> <p>La documentazione del sistema di gestione aziendale, applicabile trasversalmente alle strutture organizzative, è costantemente aggiornata ed integrata sulla base delle necessità emergenti.</p> |
| Audit interni per la qualità:        | <p>Strutture coinvolte:</p> <p>Tutte le strutture aziendali coinvolte in percorsi di accreditamento e certificazione indicate nel presente</p>   | <p>OBIETTIVO RAGGIUNTO:</p> <p>Sono stati programmati, pianificati e svolti, secondo necessità (ovvero almeno una volta all'anno) Audit interni sul sistema organizzativo</p>   |

| OGGETTO                         | DESCRIZIONE   | RISULTATI / AVANZAMENTO   |
|---------------------------------|---|---|
|                                 | resoconto   |   |
| Accreditamento Istituzionale:   | <p>La direzione aziendale, avvalendosi della UO Accreditamento, Qualità e Risk Management, ha provveduto alla pianificazione ed attuazione delle attività necessarie per gli adempimenti di cui al regolamento 61/r attuativo della LR 51/2009 e propedeutiche all'adeguamento richiesto dall'aggiornamento normativo.</p>  | <p>OBIETTIVO RAGGIUNTO:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Tutti i Dipartimenti aziendali sono stati oggetto di una progettazione formativo per implementare al loro interno un sistema di autovalutazione degli standard di qualità e sicurezza. Il Dipartimento Materno Infantile e Anestesia e Rianimazione hanno fruito del corso, i restanti dipartimenti lo effettueranno nel corso del 2018</li> <li>2. E' stato predisposto il progetto aziendale sistema di autovalutazione standard QS</li> <li>3. E' stato attestato il possesso dei requisiti dei seguenti processi: <ol style="list-style-type: none"> <li>a. Repertorio strutture (Marzo 2017)</li> <li>b. Nascita (Marzo 2017)</li> <li>c. Emergenza Urgenza (Luglio 2017)</li> <li>d. Area critica (Luglio 2017)</li> <li>e. Ambulatoriale (Dicembre 2017)</li> <li>f. Medico (Dicembre 2017)</li> </ol> </li> </ol> |
| Autorizzazioni e all'esercizio: | <p>La direzione aziendale, avvalendosi della UO Accreditamento, Qualità e Risk Management, ha provveduto alla pianificazione ed attuazione delle attività necessarie per gli adempimenti di cui al regolamento 61/r attuativo della LR 51/2009.</p> <p>Nel corso del 2016 sono stati monitorati e aggiornati i piani d'intervento definiti e avviata un'analisi per la standardizzazione delle attività di monitoraggio multifunzionale dei requisiti di esercizio.</p> | <p>OBIETTIVO RAGGIUNTO:</p> <p>Attestazione, secondo iter regionale, delle modifiche strutturali, impiantistiche, tecnologiche e organizzative intercorse dall'ultima attestazione avvenuta in relazione all'implementazione dell'Atto aziendale del 2014.</p> <p>Ricognizione dello stato di realizzazione dei piani d'intervento</p>  |

| OGGETTO   | DESCRIZIONE   | RISULTATI / AVANZAMENTO   |
|---|---|---|
| Autorizzazione e del programma di trapianto terapeutico di rene da donatore cadavere e vivente  | E' stato posto in essere un piano di aggiornamento del sistema prescrittivo interno e allo sviluppo di strumenti di monitoraggio interno in grado di soddisfare i requisiti autorizzativi di pertinenza | OBIETTIVO RAGGIUNTO:<br>Rinnovo autorizzazione all'esercizio dopo verifica congiunta CNT/ISS senza nessun rilievo significativo |
| Autorizzazione e del programma di trapianto terapeutico di rene pediatrico da donatore cadavere | Avviato il protocollo di collaborazione con L'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer   | OBIETTIVO RAGGIUNTO:<br>Effettuata simulazione delle attività con relative integrazioni del protocollo                          |

### Rischio Clinico

Il sistema di gestione del rischio clinico dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria Careggi è operativo dal 2005 e si è strutturato progressivamente sulla base degli indirizzi regionali.

Si sono svolte a livello aziendale attività organizzative, di coordinamento, di formazione e di sviluppo del sistema di gestione del rischio (Incident Reporting, Audit clinico, M&M review), di presa in carico e diffusione a tutte le SOD aziendali delle Raccomandazioni emanate dal Ministero della Salute e di sviluppo di iniziative per la sicurezza dei pazienti (implementazione delle pratiche sulla sicurezza). In particolare:

- sono proseguite le iniziative nell'ambito della sicurezza trasfusionale, avviate nell'anno precedente con lo sviluppo di un progetto di identificazione dei pazienti tramite braccialetto ad implementazione progressiva.
- in relazione al numero dei soggetti formati è in progressione il numero di audit e M&M a cui è stato riconosciuto anche un valore formativo tramite l'accREDITAMENTO degli stessi al sistema ECM
- E' iniziata nell'ambito del progetto di sviluppo del sistema di autovalutazione interna alle strutture (vedi sopra) un'analisi sullo stato di applicazione delle Buone Pratiche e Raccomandazioni a livello di singole equipe. Nel corso del 2017 questo ha riguardato il Dipartimento Materno Infantile e Anestesia e Rianimazione, proseguirà nel 2018 per i restanti Dipartimenti. Sono state realizzate altre due edizioni del corso di formazione " FACILITATORI RISCHIO CLINICO: IMPLEMENTAZIONE RETE AZIENDALE" con 39 operatori formati
- I numeri relativi all'anno 2017 per il Sistema Informativo di Gestione del rischio Clinico regionale sono i seguenti:

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| Audit Clinici chiusi        | 68  |
| Eventi Sentinella segnalati | 7   |
| M&M chiusi                  | 133 |

## 5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

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

Si rimanda al punto successivo

### 5.2. Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti

Il bilancio di previsione dell'anno 2017, redatto secondo le indicazioni regionali, considerando una serie di variabili quali i finanziamenti non ancora definitivi al momento dell'elaborazione, e con un dato afferente alla mobilità pari all'importo comunicato per l'anno 2015, indicava, tra gli altri, il macro obiettivo economico-finanziario del raggiungimento del pareggio.

Il risultato del bilancio di esercizio 2017, pari ad euro 2.094.032,46, evidenzia la capacità aziendale, realizzata nell'anno 2017 nel conseguire un costante equilibrio tra costi e ricavi attraverso l'ottimizzazione ed il continuo miglioramento nell'utilizzo dei fattori produttivi, a fronte di risorse sempre più limitate, e pur nella permanente attenzione alle esigenze assistenziali e di ricerca connaturate negli obiettivi aziendali. L'esame comparato dei due bilanci viene effettuato, quindi, ponendo a confronto gli aggregati dei ricavi e dei costi ed in particolare le tabelle sotto riportate evidenziano:

- i dati del conto economico 2017 con i corrispondenti importi del conto economico 2016 (**segue tabella 5.1.a**)
- i dati del bilancio di previsione 2017 con i valori del conto economico 2017 (**segue tabella 5.1.b**)

tabella5.1.a

| CONTO ECONOMICO  | Anno 2017           | Anno 2016          | Importi: Euro     |                  |
|--|---------------------|--------------------|-------------------|------------------|
|  |                     |                    | VARIAZIONE        | %                |
|  |                     |                    | 2017/2016         |                  |
| Importo  |                     |                    |                   |                  |
| <b>A) Valore della produzione</b>  |                     |                    |                   |                  |
| <b>1) Contributi in conto esercizio</b>  | <b>173.217.813</b>  | <b>175.076.892</b> | <b>-1.859.079</b> | <b>-1,06%</b>    |
| a) Contributi in c/esercizio da Regione e Provincia Autonoma per quota F.S. regionale                                | 170.064.814         | 170.063.329        | 1.484             | 0,0%             |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo   | 2.957.224           | 2.631.652          | 325.572           | 12,4%            |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati  | 1.174.219           | 1.264.891          | -90.672           | -7,2%            |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA       | 1.407.340           | 0                  | 1.407.340         |                  |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro  | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)   | 206.422             | 11.064             | 195.358           | 1765,7%          |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici   | 169.243             | 1.355.697          | -1.186.455        | -87,5%           |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca   | 106.000             | 1.848.082          | -1.742.082        | -94,3%           |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente  | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata   | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici  | 0                   | 1.742.082          | -1.742.082        | -                |
| 4) da privati  | 106.000             | 106.000            | 0                 | 0,0%             |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati  | 89.775              | 533.829            | -444.054          | -83,2%           |
| <b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>  | <b>-976.480</b>     | <b>-4.604.029</b>  | <b>3.627.549</b>  | <b>-78,8%</b>    |
| <b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>                          | <b>5.568.924</b>    | <b>3.343.659</b>   | <b>2.225.265</b>  | <b>66,6%</b>     |
| <b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>                                    | <b>428.745.040</b>  | <b>416.368.073</b> | <b>12.376.967</b> | <b>3,0%</b>      |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche                                | 399.580.116         | 385.683.669        | 13.896.447        | 3,6%             |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia   | 22.829.069          | 23.676.098         | -847.028          | -3,6%            |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro   | 6.335.854           | 7.008.307          | -672.453          | -9,6%            |
| <b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>  | <b>11.681.428</b>   | <b>10.971.168</b>  | <b>710.259</b>    | <b>6,5%</b>      |
| <b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>  | <b>10.657.893</b>   | <b>10.789.521</b>  | <b>-131.628</b>   | <b>-1,2%</b>     |
| <b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>   | <b>23.962.525</b>   | <b>24.422.389</b>  | <b>-459.865</b>   | <b>-1,9%</b>     |
| <b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>-</b>         |
| <b>9) Altri ricavi e proventi</b>  | <b>3.959.992</b>    | <b>4.709.378</b>   | <b>-749.386</b>   | <b>-15,9%</b>    |
| <b>Totale A)</b>   | <b>656.817.134</b>  | <b>641.077.053</b> | <b>15.740.082</b> | <b>2,46%</b>     |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |                     |                    | <b>0</b>          | <b>-</b>         |
| <b>1) Acquisti di beni</b>   | <b>192.915.046</b>  | <b>180.320.059</b> | <b>12.594.986</b> | <b>7,0%</b>      |
| a) Acquisti di beni sanitari   | 189.987.266         | 176.888.764        | 13.098.502        | 7,4%             |
| b) Acquisti di beni non sanitari   | 2.927.780           | 3.431.295          | -503.516          | -14,7%           |
| <b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>   | <b>46.092.703</b>   | <b>44.925.019</b>  | <b>1.167.684</b>  | <b>2,6%</b>      |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base   | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica   | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale   | 323.369             | 320.074            | 3.295             | 1,0%             |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa   | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa   | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica   | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera   | 814.041             | 823.833            | -9.792            | -1,2%            |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale   | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F  | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione   | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario   | 984.649             | 941.585            | 43.065            | 4,6%             |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria  | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)  | 16.839.228          | 17.407.243         | -568.015          | -3,3%            |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari  | 1.156.465           | 1.068.539          | 87.926            | 8,2%             |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie                    | 20.488.024          | 19.170.367         | 1.317.657         | 6,9%             |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria  | 5.486.927           | 5.193.378          | 293.549           | 5,7%             |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC   | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| <b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>   | <b>63.370.503</b>   | <b>59.414.626</b>  | <b>3.955.877</b>  | <b>6,7%</b>      |
| a) Servizi non sanitari  | 59.898.373          | 56.139.198         | 3.759.175         | 6,7%             |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie                                 | 1.676.875           | 1.615.001          | 61.874            | 3,8%             |
| c) Formazione  | 1.795.256           | 1.660.427          | 134.828           | 8,1%             |
| <b>4) Manutenzione e riparazione</b>   | <b>22.685.042</b>   | <b>22.249.215</b>  | <b>435.827</b>    | <b>2,0%</b>      |
| <b>5) Godimento di beni di terzi</b>   | <b>8.739.350</b>    | <b>8.280.431</b>   | <b>458.919</b>    | <b>5,5%</b>      |
| <b>6) Costi del personale</b>  | <b>254.096.355</b>  | <b>258.178.686</b> | <b>-4.082.331</b> | <b>-1,6%</b>     |
| a) Personale dirigente medico  | 84.864.446          | 85.629.621         | -765.175          | -0,9%            |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico  | 6.716.154           | 6.814.774          | -98.620           | -1,4%            |
| c) Personale comparto ruolo sanitario  | 108.108.400         | 110.171.542        | -2.063.141        | -1,9%            |
| d) Personale dirigente altri ruoli   | 2.277.603           | 2.183.487          | 94.117            | 4,3%             |
| e) Personale comparto altri ruoli  | 52.129.752          | 53.379.263         | -1.249.512        | -2,3%            |
| <b>7) Oneri diversi di gestione</b>  | <b>2.778.927</b>    | <b>4.011.959</b>   | <b>-1.233.033</b> | <b>-30,7%</b>    |
| <b>8) Ammortamenti</b>   | <b>29.537.309</b>   | <b>30.400.520</b>  | <b>-863.212</b>   | <b>-2,8%</b>     |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali   | 1.145.756           | 1.012.556          | 133.200           | 13,2%            |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati   | 16.248.840          | 15.420.587         | 828.253           | 5,4%             |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali   | 12.142.713          | 13.967.378         | -1.824.665        | -13,1%           |
| <b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>  | <b>247.009</b>      | <b>0</b>           | <b>247.009</b>    | <b>61,6%</b>     |
| <b>10) Variazione delle rimanenze</b>  | <b>-1.324.998</b>   | <b>-820.128</b>    | <b>-504.870</b>   | <b>61,6%</b>     |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie  | -1.320.989          | -595.973           | -725.016          | 121,7%           |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie  | -4.009              | -224.155           | 220.146           | -98,2%           |
| <b>11) Accantonamenti</b>  | <b>10.612.919</b>   | <b>13.678.546</b>  | <b>-3.065.628</b> | <b>-22,4%</b>    |
| a) Accantonamenti per rischi   | 2.385.018           | 777.438            | 1.607.579         | 206,8%           |
| b) Accantonamenti per premio operosità   | 2.559               | 4.886              | -2.327            | -47,6%           |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati   | 1.362.418           | 7.542.157          | -6.179.739        | -81,9%           |
| d) Altri accantonamenti  | 6.862.925           | 5.354.066          | 1.508.859         | 28,2%            |
| <b>Totale B)</b>   | <b>629.750.165</b>  | <b>620.638.935</b> | <b>9.111.230</b>  | <b>1,5%</b>      |
| <b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>   | <b>27.066.969</b>   | <b>20.438.118</b>  | <b>6.628.851</b>  | <b>32,4%</b>     |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  |                     |                    | <b>0</b>          | <b>-</b>         |
| <b>1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari</b>  | <b>90.440</b>       | <b>667</b>         | <b>89.773</b>     | <b>13468,5%</b>  |
| <b>2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>  | <b>2.389.472</b>    | <b>2.073.779</b>   | <b>315.693</b>    | <b>15,2%</b>     |
| <b>Totale C)</b>   | <b>-2.299.032</b>   | <b>-2.073.112</b>  | <b>-225.920</b>   | <b>10,9%</b>     |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>  |                     |                    | <b>0</b>          | <b>-</b>         |
| <b>1) Rivalutazioni</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>-</b>         |
| <b>2) Svalutazioni</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>-</b>         |
| <b>Totale D)</b>   | <b>-</b>            | <b>-</b>           | <b>0</b>          | <b>-</b>         |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>  |                     |                    | <b>0</b>          | <b>-</b>         |
| <b>1) Proventi straordinari</b>  | <b>5.370.569</b>    | <b>10.020.160</b>  | <b>-4.649.591</b> | <b>-46,4%</b>    |
| a) Plusvalenze   | 0                   | 0                  | 0                 | -                |
| b) Altri proventi straordinari   | 5.370.569           | 10.020.160         | -4.649.591        | -46,4%           |
| <b>2) Oneri straordinari</b>   | <b>9.713.700</b>    | <b>10.006.081</b>  | <b>-292.381</b>   | <b>-2,9%</b>     |
| a) Minusvalenze  | 189.360             | 244.879            | -55.519           | -22,7%           |
| b) Altri oneri straordinari  | 9.524.339           | 9.761.202          | -236.862          | -2,4%            |
| <b>Totale E)</b>   | <b>-4.343.131</b>   | <b>14.078</b>      | <b>-4.357.210</b> | <b>-30949,6%</b> |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>   | <b>20.424.806</b>   | <b>18.379.084</b>  | <b>2.045.722</b>  | <b>11,1%</b>     |
| <b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>   |                     |                    | <b>0</b>          | <b>-</b>         |
| <b>1) IRAP</b>   | <b>17.902.875</b>   | <b>17.992.773</b>  | <b>-89.898</b>    | <b>-0,5%</b>     |
| a) IRAP relativa a personale dipendente  | 16.479.462          | 16.577.943         | -98.481           | -0,6%            |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente  | 277.395             | 225.916            | 51.479            | 22,8%            |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)   | 1.111.665           | 1.144.560          | -32.895           | -2,9%            |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali   | 34.354              | 44.354             | -10.000           | -22,5%           |
| <b>2) IRES</b>   | <b>427.898</b>      | <b>346.657</b>     | <b>81.241</b>     | <b>23,4%</b>     |
| <b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>-</b>         |
| <b>Totale Y)</b>   | <b>18.330.773</b>   | <b>18.339.430</b>  | <b>-8.657</b>     | <b>0,0%</b>      |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>  | <b>2.094.032,46</b> | <b>39.654</b>      | <b>2.054.379</b>  | <b>5180,8%</b>   |

### ✓ **Contributi in conto esercizio**

tra i contributi in conto esercizio la variazione negativa di 1,8 milioni di euro, pari alla percentuale di 1,06% evidenzia un andamento costante tra i contributi da Regione, relativamente alla quota del Fondo Sanitario regionale e da extra fondo vincolati, mentre risulta una variazione positiva tra le risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA. Si registra un sensibile decremento nei contributi da altri soggetti pubblici e nelle assegnazioni regionali destinate alla ricerca. Anche nei contributi da privati si sono verificate minori erogazioni.

### ✓ **Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti**

La voce registra un significativo decremento di circa 3,62 milioni di euro nell'anno 2017 poiché nell'anno 2016 si è registrato l'ultimo effetto del trascinamento delle quote, secondo le aliquote previste dalla normativa vigente, delle rettifiche effettuate negli anni 2012 e 2015. Pertanto, il valore contabilizzato nell'esercizio 2017 rappresenta l'importo degli investimenti effettuati in autofinanziamento nell'anno di riferimento.

### ✓ **Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti**

La voce registra un rilevante incremento di circa il 66,5% rispetto all'esercizio precedente: si rileva un aumento significativo sui finanziamenti da Regione per la quota di Fondo Sanitario vincolato, quale conseguenza dell'applicazione, nell'esercizio 2017, del disposto dal decreto dirigenziale n. 4930/2018 "DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana". Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 14575 del 30 dicembre 2016 ". Nelle altre categorie di fondi l'incremento negli utilizzi da contributi per ricerca è compensato da un contrazione nei contributi extra fondo vincolati assegnati da soggetti pubblici, mentre gli utilizzi dei contributi da privati rimangono sostanzialmente invariati.

### ✓ **Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**

In tale categoria si registra un apprezzabile incremento di circa 12,37 milioni di euro, pari al 2,97%, rispetto all'anno 2016. Tale risultato è influenzato da un incremento nelle prestazioni sanitarie in compensazione, pareggiato da una variazione negativa nelle prestazioni erogate in regime di intramoenia e dalle altre prestazioni sanitarie.

In particolare, occorre evidenziare, nell'ambito delle prestazioni erogate in compensazione, un valore in incremento di circa 13,68 milioni di euro, dovuto al riconoscimento del valore reale della produzione realizzata dovuta alla mancanza di tetti economici-finanziari, e dell'effettiva valorizzazione dei farmaci a rimborso, nel passato ricompresi nella prestazione ambulatoriale erogate.

L'analisi sulle tipologie di prestazioni a livello regionale evidenzia una variazione positiva per circa 976 mila euro per i ricoveri, pur con un bilanciamento tra il decremento delle prestazioni erogate ad utenti dell'area vasta e un incremento delle medesime prestazioni erogate ad utenti extra in area vasta. Si registra, inoltre, per le motivazioni espresse nel paragrafo precedente, un decremento delle prestazioni ambulatoriali sia a livello regionale per circa 7,775 milioni di euro ed aumento di circa 20,653 milioni nel rimborso dei farmaci. Dall'esame delle prestazioni erogate a livello extraregionale si ricava un risultato pressoché invariato negli anni di riferimento. Infine, occorre rilevare un modesto incremento di circa 200 mila euro nelle altre prestazioni sanitarie oggetto di fatturazione.

Nel settore delle prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia si rileva un decremento complessivo di circa 847 mila euro, principalmente nell'attività di ricovero ed in misura più modesta una riduzione sul lato delle prestazioni ambulatoriali.

Infine, le altre prestazioni sanitarie evidenziano una riduzione di circa 670 mila euro: tale risultato deriva dall'incremento registrato sia nei proventi per la sperimentazione clinica sia per ricoveri nei confronti di soggetti privati, mentre la riduzione più significativa si riferisce alla mancata fatturazione nei confronti della Prefettura per servizi resi a stranieri temporaneamente presenti in base a quanto disposto dalle indicazioni normative vigenti.

### ✓ **Concorsi, recuperi e rimborsi**

Tale voce ha registrato un leggero incremento di circa 710 mila euro, pari al 6,5%, dovuto sostanzialmente

alla maggiore assegnazione rispetto all'anno 2016 delle risorse per il Payback per il superamento del tetto della spesa farmaceutica, per circa 905 mila euro.

Le altre tipologie di ricavi, quali il plasmaderivati in compensazione, i rimborsi per personale comandato ed i rimborsi per utenze, sia nei confronti di soggetti pubblici che privati, risultano sostanzialmente invariati.

#### ✓ **Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**

Si registra una modesta variazione negativa di 131 mila euro, pari al 1,2%, sulla voce ticket, mentre rimane sostanzialmente invariato l'importo per il rimborso alla compartecipazione non dovuta.

#### ✓ **Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio**

La variazione negativa nella quota di contributi in conto capitale per circa 459 mila euro, pari al 1,9 %, è dovuta sostanzialmente alla minore presenza di cespiti acquisiti con finanziamenti in conto capitale.

#### ✓ **Altri ricavi e proventi**

Tale voce è decrementata di circa 749 mila euro sostanzialmente per effetto della contabilizzazione di componenti positivi in seguito a variazioni di stima registrate durante l'esercizio 2017. In particolare le variazioni si riferiscono all'adeguamento del fondo interessi di mora, del fondo cause civili e del fondo per il contenzioso con il personal dipendente.

Le altre voci relative alla poste riferite ai fitti attivi, alle prestazioni non sanitarie relative all'attività commerciale ed al servizio mensa rimangono sostanzialmente stabili.

#### ✓ **Acquisti di beni**

La categoria degli acquisti di beni, sanitari e non sanitari, presenta un rilevante aumento di circa 12,594 rispetto all'anno 2016 pari al 7,4% quale risultante di una variazione positiva nei beni sanitaria e di una variazione negativa nei beni non sanitari.

In particolare, nella classe dei beni sanitari l'incremento significativo nei farmaci, nei presidi medico sanitari e negli altri beni sanitari è correlato all'ampliamento dell'attività erogata, mentre nella categoria dei beni non sanitari la contrazione è attribuibile principalmente ai generi alimentari in seguito all'esternalizzazione del servizio mensa ai degenti.

#### ✓ **Acquisti di servizi sanitari**

In questa categoria si evidenzia un modesto incremento di circa 1,166 milioni di euro che rappresenta il 2,6%.

Tale variazione è attribuibile ai minori costi sostenuti per l'attività libero professionale intramuraria, anche nell'ambito dei compensi erogati ai professionisti, peraltro correlati ai minori ricavi, sopra evidenziati, e ai maggiori oneri sostenuti per personale con mansioni sanitarie sia a contratto di lavoro autonomo sia fornito da agenzie interinali.

Nelle altre categorie il confronto tra i due anni evidenzia un'andamento dei costi sostanzialmente stabile.

#### ✓ **Acquisti di servizi non sanitari**

Tale tipologia di costi presenta un'incremento di circa 3,9 milioni di euro con un variazione dello 6,7%.

In particolare, mentre nei costi per formazione e nei costi per consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie non si registrano particolari variazioni, negli oneri per servizi non sanitari si registra un sensibile incremento nelle spese per il riscaldamento, per la pulizia e la lavanderia, nonché per il servizio di ristorazione, conseguente all'esternalizzazione dell'erogazione dei pasti ai degenti, iniziato nell'anno 2016.

#### ✓ **Manutenzione e riparazione**

Il modesto incremento di circa 435 mila euro, corrispondente al 2%, registrato nella voce si riferisce, in misura quasi esclusivamente ai costi per manutenzione e riparazione ordinaria effettuata sulle attrezzature sanitarie e sui mobili e macchinari.

#### ✓ **Godimento di beni di terzi**

Tale voce evidenzia un leggero incremento di circa 458 mila euro pari al 5,5% ed è imputabile a maggiori costi sostenuti per noleggi delle attrezzature sanitarie ed elettromedicali ed al noleggio di apparecchiature elettroniche e fotocopiatrici.

#### ✓ **Costi del personale**

Il costo del personale presenta una riduzione, rispetto all'anno 2016, di circa 4 milioni di euro, corrispondente al 1,6% con una distribuzione su tutti i ruoli (medico, sanitario non medico, tecnico, professionale e amministrativo).

#### ✓ **Oneri diversi di gestione**

La voce degli oneri diversi di gestione accoglie varie tipologie di costi, che presentano un andamento sostanzialmente stabile. La flessione registrata, infatti, di circa 1,3 milione di euro, corrispondente al 30,7% si riferisce fondamentalmente alla diminuzione dei costi per sinistri (non riferibili alla gestione diretta del rischio) e alla riduzione dell'importo della tassa di smaltimento dei rifiuti.

#### ✓ **Ammortamenti**

Nei costi per ammortamenti, relativi sia alle immobilizzazioni immateriali che materiali, il decremento registrato di circa 863 mila euro riguarda sostanzialmente le immobilizzazioni materiali, diverse dai fabbricati e dalle immobilizzazioni immateriali, che hanno concluso il loro processo di ammortamento.

#### ✓ **Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**

Nell'anno 2017 è stata svolta la consueta analisi sulle partite creditorie ancora aperte, e in base all'applicazione percentuali indicate nei principi contabili regionali si è provveduto ad accantonare l'importo risultante.

#### ✓ **Variazioni delle rimanenze**

Nelle variazioni delle rimanenze la differenza registrata deve essere scomposta nella variazione delle rimanenze, sia centrali che di reparto, che ha generato un differenziale di circa 504 mila euro.

#### ✓ **Accantonamenti**

L'incremento evidenziato in questa categoria di circa 3 milioni di euro, pari al 22,4%, è la risultante di maggiori accantonamenti effettuati per rischi legati al contenzioso per cause civili per circa 1,607 milioni di euro e di minori accantonamenti registrati sulle quote non utilizzate dei contributi vincolati per circa 6,179 milioni di euro, anche in relazione all'applicazione del disposto del decreto dirigenziale n. 4930/2018. Si evidenzia, inoltre, un incremento di circa 1,908 milioni di euro legato ai rinnovi contrattuali e una conseguente ulteriore variazione positiva di circa 762 mila euro relativa ai rimborsi INPDAP. Infine nell'anno di riferimento si registra il mancato accantonamento dell'importo del c.d. 1% determinato quale incremento sui singoli fondi contrattuali.

#### ✓ **Proventi e oneri finanziari**

L'incremento di circa 300 mila euro è da attribuire ai maggiori interessi sul mutuo passivo contratto nell'anno 2017 con il Banco BPM, compensati dai minori interessi passivi, sia in relazione a quelli contabilizzati nei confronti dell'Istituto Tesoriere, in relazione al ridotto utilizzo dell'anticipazione che quelli ricevuti dai fornitori a titolo di interessi di mora, nonché dalla naturale diminuzione degli interessi sul mutuo passivo acceso presso la Cassa Depositi e Prestiti.

#### ✓ **Proventi e oneri straordinari**

La voce presenta una variazione di circa 4,357 milioni di euro e deve essere analizzata separatamente tra i proventi e gli oneri straordinari.

In particolare, il decremento nei proventi deriva dalla registrazione di poste straordinarie relative a debiti nei confronti dei fornitori, effettuata in via straordinaria nell'anno 2016, e non ripetuta nell'anno in corso, mentre negli oneri straordinari non si segnalano particolari scostamenti.

✓ **Imposte sul reddito dell'esercizio**

Le modeste variazioni in diminuzione registrate risultano sostanzialmente in linea con quanto indicato nella categoria del costo del personale in quanto la voce risulta composta prevalentemente dall'IRAP sul personale dipendente, mentre si registra un leggero aumento nella voce relativa all'IRES.

tabella 5.1.b

| CONTO ECONOMICO  | Anno 2017 -<br>CONSUNTIVO | Anno 2017 -<br>PREVENTIVO | Importi: Euro           |                 |
|--|---------------------------|---------------------------|-------------------------|-----------------|
|  |                           |                           | VARIAZIONE<br>2017/2016 | %               |
| <b>A) Valore della produzione</b>  |                           |                           | <b>Importo</b>          |                 |
| <b>1) Contributi in conto esercizio</b>  | <b>173.217.813</b>        | <b>167.959.907</b>        | <b>5.257.906</b>        | <b>3,1%</b>     |
| a) Contributi in c/esercizio da Regione e Provincia Autonoma per quota F.S. regionale                                    | 170.064.814               | 166.020.163               | 4.044.651               | 2,4%            |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo   | 2.957.224                 | 1.299.915                 | 1.657.309               | 127,5%          |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati  | 1.174.219                 | 1.264.891                 | -90.672                 | -7,2%           |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA extra LEA | 1.407.340                 | 0                         | 1.407.340               |                 |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro  | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)   | 206.422                   | 11.064                    | 195.358                 | 1765,7%         |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici   | 169.243                   | 23.960                    | 145.282                 | 606,3%          |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca   | 106.000                   | 106.000                   | 0                       | 0,0%            |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente  | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata   | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici  | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| 4) da privati  | 106.000                   | 106.000                   | 0                       | 0,0%            |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati  | 89.775                    | 533.829                   | -444.054                | -82,2%          |
| <b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>  | <b>-976.480</b>           | <b>-3.000.000</b>         | <b>2.023.520</b>        | <b>-67,5%</b>   |
| <b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>                              | <b>5.568.924</b>          | <b>3.343.659</b>          | <b>2.225.265</b>        | <b>66,6%</b>    |
| <b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>  | <b>428.745.040</b>        | <b>412.728.802</b>        | <b>16.016.237</b>       | <b>3,9%</b>     |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche                                    | 399.580.116               | 382.044.398               | 17.535.718              | 4,6%            |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia   | 22.829.069                | 23.676.098                | -847.028                | -3,6%           |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro   | 6.335.854                 | 7.008.307                 | -672.453                | -9,6%           |
| <b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>  | <b>11.681.428</b>         | <b>15.068.810</b>         | <b>-3.387.383</b>       | <b>-22,5%</b>   |
| <b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>  | <b>10.657.893</b>         | <b>10.789.521</b>         | <b>-131.628</b>         | <b>-1,2%</b>    |
| <b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>   | <b>23.962.525</b>         | <b>24.422.389</b>         | <b>-459.865</b>         | <b>-1,9%</b>    |
| <b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>   | <b>0</b>                  | <b>0</b>                  | <b>0</b>                | <b>-</b>        |
| <b>9) Altri ricavi e proventi</b>  | <b>3.959.992</b>          | <b>1.922.855</b>          | <b>2.037.137</b>        | <b>105,9%</b>   |
| <b>Totale A)</b>   | <b>656.817.134</b>        | <b>633.235.944</b>        | <b>23.581.190</b>       | <b>3,7%</b>     |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |                           |                           | <b>0</b>                | <b>-</b>        |
| <b>1) Acquisti di beni</b>   | <b>192.915.046</b>        | <b>184.063.208</b>        | <b>8.851.837</b>        | <b>4,8%</b>     |
| a) Acquisti di beni sanitari   | 189.987.266               | 180.631.913               | 9.355.353               | 5,2%            |
| b) Acquisti di beni non sanitari   | 2.927.780                 | 3.431.295                 | -503.516                | -14,7%          |
| <b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>   | <b>46.092.703</b>         | <b>44.896.801</b>         | <b>1.195.902</b>        | <b>2,7%</b>     |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base   | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica   | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale   | 323.369                   | 320.074                   | 3.295                   | 1,0%            |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa   | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa   | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica   | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera   | 814.041                   | 795.615                   | 18.426                  | 2,3%            |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale   | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F  | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione   | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario   | 984.649                   | 941.585                   | 43.065                  | 4,6%            |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria  | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)  | 16.839.228                | 17.407.243                | -568.015                | -3,3%           |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari  | 1.156.465                 | 1.068.539                 | 87.926                  | 8,2%            |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie                        | 20.488.024                | 19.170.367                | 1.317.657               | 6,9%            |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria  | 5.486.927                 | 5.193.378                 | 293.549                 | 5,7%            |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC   | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| <b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>   | <b>63.370.503</b>         | <b>59.414.626</b>         | <b>3.955.877</b>        | <b>6,7%</b>     |
| a) Servizi non sanitari  | 59.898.373                | 56.139.198                | 3.759.175               | 6,7%            |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie                                     | 1.676.875                 | 1.615.001                 | 61.874                  | 3,8%            |
| c) Formazione  | 1.795.256                 | 1.660.427                 | 134.828                 | 8,1%            |
| <b>4) Manutenzione e riparazione</b>   | <b>22.685.042</b>         | <b>22.249.215</b>         | <b>435.827</b>          | <b>2,0%</b>     |
| <b>5) Godimento di beni di terzi</b>   | <b>8.739.350</b>          | <b>8.280.431</b>          | <b>458.919</b>          | <b>5,5%</b>     |
| <b>6) Costi del personale</b>  | <b>254.096.355</b>        | <b>255.514.751</b>        | <b>-1.418.396</b>       | <b>-0,6%</b>    |
| a) Personale dirigente medico  | 84.864.446                | 85.744.627                | -880.181                | -1,0%           |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico  | 6.716.154                 | 6.775.728                 | -59.574                 | -0,9%           |
| c) Personale comparto ruolo sanitario  | 108.108.400               | 108.020.262               | 88.138                  | 0,1%            |
| d) Personale dirigente altri ruoli   | 2.277.603                 | 2.082.897                 | 194.706                 | 9,3%            |
| e) Personale comparto altri ruoli  | 52.129.752                | 52.891.237                | -761.485                | -1,4%           |
| <b>7) Oneri diversi di gestione</b>  | <b>2.778.927</b>          | <b>4.011.959</b>          | <b>-1.233.033</b>       | <b>-30,7%</b>   |
| <b>8) Ammortamenti</b>   | <b>29.537.309</b>         | <b>28.620.694</b>         | <b>916.614</b>          | <b>3,2%</b>     |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali   | 1.145.756                 | 1.035.209                 | 110.547                 | 10,7%           |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati   | 16.248.840                | 15.518.606                | 730.233                 | 4,7%            |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali   | 12.142.713                | 12.066.879                | 75.834                  | 0,6%            |
| <b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>  | <b>247.009</b>            | <b>0</b>                  | <b>247.009</b>          |                 |
| <b>10) Variazione delle rimanenze</b>  | <b>-1.324.998</b>         | <b>-</b>                  | <b>-1.324.998</b>       |                 |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie  | -1.320.989                | 0                         | -1.320.989              |                 |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie  | -4.009                    | 0                         | -4.009                  |                 |
| <b>11) Accantonamenti</b>  | <b>10.612.919</b>         | <b>5.229.010</b>          | <b>5.383.909</b>        | <b>103,0%</b>   |
| a) Accantonamenti per rischi   | 2.385.018                 | 1.000.000                 | 1.385.018               | 138,5%          |
| b) Accantonamenti per premio operosità   | 2.559                     | 4.886                     | -2.327                  | -47,6%          |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati   | 1.362.418                 | 1.384.341                 | -21.923                 | -1,6%           |
| d) Altri accantonamenti  | 6.862.925                 | 2.839.784                 | 4.023.141               | 141,7%          |
| <b>Totale B)</b>   | <b>629.750.165</b>        | <b>612.280.697</b>        | <b>17.469.468</b>       | <b>2,9%</b>     |
| <b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>   | <b>27.066.969</b>         | <b>20.955.247</b>         | <b>6.111.722</b>        | <b>29,2%</b>    |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  |                           |                           | <b>0</b>                | <b>-</b>        |
| <b>1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari</b>  | <b>90.440</b>             | <b>667</b>                | <b>89.773</b>           | <b>13468,5%</b> |
| <b>2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>  | <b>2.389.472</b>          | <b>2.616.484</b>          | <b>-227.012</b>         | <b>-8,7%</b>    |
| <b>Totale C)</b>   | <b>-2.299.032</b>         | <b>-2.615.818</b>         | <b>316.785</b>          | <b>-12,1%</b>   |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>  |                           |                           | <b>0</b>                | <b>-</b>        |
| <b>1) Rivalutazioni</b>  | <b>0</b>                  | <b>0</b>                  | <b>0</b>                | <b>-</b>        |
| <b>2) Svalutazioni</b>   | <b>0</b>                  | <b>0</b>                  | <b>0</b>                | <b>-</b>        |
| <b>Totale D)</b>   | <b>-</b>                  | <b>-</b>                  | <b>0</b>                | <b>-</b>        |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>  |                           |                           | <b>0</b>                | <b>-</b>        |
| <b>1) Proventi straordinari</b>  | <b>5.370.569</b>          | <b>-</b>                  | <b>5.370.569</b>        |                 |
| a) Plusvalenze   | 0                         | 0                         | 0                       | -               |
| b) Altri proventi straordinari   | 5.370.569                 | 0                         | 5.370.569               |                 |
| <b>2) Oneri straordinari</b>   | <b>9.713.700</b>          | <b>-</b>                  | <b>9.713.700</b>        |                 |
| a) Minusvalenze  | 189.360                   | 0                         | 189.360                 |                 |
| b) Altri oneri straordinari  | 9.524.339                 | 0                         | 9.524.339               |                 |
| <b>Totale E)</b>   | <b>-4.343.131</b>         | <b>-</b>                  | <b>-4.343.131</b>       |                 |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>   | <b>20.424.806</b>         | <b>18.339.430</b>         | <b>2.085.376</b>        | <b>11,4%</b>    |
| <b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>   |                           |                           | <b>0</b>                | <b>-</b>        |
| <b>1) IRAP</b>   | <b>17.902.875</b>         | <b>17.992.773</b>         | <b>-89.898</b>          | <b>-0,5%</b>    |
| a) IRAP relativa a personale dipendente  | 16.479.462                | 16.577.943                | -98.481                 | -0,6%           |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente  | 277.395                   | 225.916                   | 51.479                  | 22,8%           |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)   | 1.111.665                 | 1.144.560                 | -32.895                 | -2,9%           |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali   | 34.354                    | 44.354                    | -10.000                 | -22,5%          |
| <b>2) IRES</b>   | <b>427.898</b>            | <b>346.657</b>            | <b>81.241</b>           | <b>23,4%</b>    |
| <b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>   | <b>0</b>                  | <b>0</b>                  | <b>0</b>                | <b>-</b>        |
| <b>Totale Y)</b>   | <b>18.330.773</b>         | <b>18.339.430</b>         | <b>-8.657</b>           | <b>0,0%</b>     |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>  | <b>2.094.032,46</b>       | <b>0</b>                  | <b>2.094.032</b>        |                 |

Nei **Contributi in c/esercizio** l'incremento di circa 5 milioni di euro deriva sostanzialmente dalle maggiori assegnazioni, rideterminate in sede di consuntivo, e dai maggiori finanziamenti finalizzati contabilizzati, nel corso dell'anno, al momento dell'effettiva assegnazione, e per la rimanente parte da maggiori proventi nei contributi extra fondo vincolati, da altri enti pubblici e per la ricerca, mentre i **ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria** evidenziano un incremento di circa 16 milioni di euro, corrispondenti al 3,29%, dovuto sostanzialmente al riconoscimento, da parte della Regione Toscana, del valore effettivo delle prestazioni erogate ad aziende sanitarie pubbliche dell'Area Vasta e dell'Extra Area Vasta (mobilità) per oltre 17 milioni di euro. Si registra, invece, rispetto al dato previsionale, una flessione sia nelle prestazioni erogate in regime di intramoenia sia nei ricavi per altre prestazioni sanitarie.

La voce **rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti** accoglie, gli importi, così come previsti dalla normativa vigente, calcolati sugli investimenti effettuati nell'anno 2017 con risorse proprie. La differenza rilevata deriva dalle diverse percentuali applicate nel corso degli anni precedenti, con il relativo trascinarsi, sugli investimenti effettuati fino all'esercizio 2016.

La voce **Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti** si riferisce a finanziamenti finalizzati derivanti da anni pregressi, correlati a costi sostenuti nell'esercizio 2017, e risulta incrementata di circa 2,225 milioni di euro, corrispondenti al 66,37%, rispetto a quanto indicato in sede previsionale. Nell'anno di riferimento nella categoria dei contributi da Regione per la quota di Fondo Sanitario il maggior utilizzo è dovuto all'applicazione delle disposizioni contenute nel Decreto Dirigenziale n. 4930 del 09.04.2018 "DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana". Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 14575 del 30 dicembre 2016".

La categoria **concorsi, recuperi e rimborsi**, registra rispetto al bilancio preventivo minori ricavi per circa 3,387 milioni di euro dovuti sostanzialmente alla mancata assegnazione del rimborso per payback per il superamento del tetto della spesa farmaceutica, mentre gli altri fattori di ricavo risultano in linea con quanto inserito nel bilancio di previsione.

Si registra una modesta variazione negativa rispetto al dato previsionale nella **compartecipazione alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket)**.

La categoria **Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio** registra un leggero decremento rispetto al dato previsionale, pari al 1,9%, per effetto della sterilizzazione di investimenti effettuati con contributi regionali e statali.

La categoria **altri ricavi e proventi**, presenta un considerevole incremento dovuto sostanzialmente alla contabilizzazione di componenti positivi in seguito a variazioni di stima registrate nell'anno 2017, in applicazione di quanto disposto dai principi contabili.

Sul versante dei costi di produzione l'anno 2017 vede, rispetto a quanto previsto, un significativo incremento negli **acquisti di beni** (sostanzialmente sanitari) pari al 4,8%, una moderata variazione positiva negli acquisti dei **servizi sanitari** pari al 2,7% (in particolare nelle consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie) e una crescita sensibile nella categoria dei **servizi non sanitari** che evidenzia un'aumento di circa il 6,7% (dovuto ad un incremento nelle utenze, nelle spese di ristorazione e nei costi per il personale interinale).

Un incremento di circa il 2%, è registrato, inoltre, sia nella voce per la **manutenzione e riparazione** sostanzialmente per la manutenzione e riparazione ordinaria effettuata sulle attrezzature sanitarie e sui mobili e macchinari, mentre la variazione positiva evidenziata negli **oneri per il godimento dei beni di terzi**, pari a circa il 5%, è riferibile alla categoria del noleggio delle attrezzature sanitarie ed elettromedicali.

Il **costo del personale** evidenzia un decremento di circa lo 0,6% ed è distribuito uniformemente su tutti i ruoli che lo costituiscono.

La **variazione delle rimanenze** registrata nel bilancio di esercizio 2017 è considerata, invece, inglobata nei consumi dei beni nel bilancio di previsione, mentre la variazione negativa di circa 2 milioni di euro tra **gli oneri diversi di gestione** deriva dalla mancata realizzazione, rispetto alla previsione nell'anno 2017, dei costi per una particolare tipologia di oneri per la gestione dei sinistri e della riduzione della tassa di smaltimento rifiuti.

La voce relativa agli **ammortamenti** risulta in leggero incremento rispetto al dato previsionale, in particolare sulla categoria degli ammortamenti sugli immobili, mentre nell'anno 2017 in ottemperanza ai principi contabili e in base alla valutazione delle partite creditorie aperte si è provveduto ad effettuare un accantonamento per la **svalutazione dei crediti** pari a 247 mila euro.

Gli **accantonamenti** risultano incrementati, sia nella voce relativa alle cause civili e agli oneri processuali che, in relazione alla valorizzazione effettuata nel corso dell'esercizio 2017 di altri accantonamenti legati ad eventi non prevedibili, quali ad esempio l'accantonamenti per il personale universitario e dipendente, in quest'ultimo caso legato alla quota attribuibile ai rinnovi contrattuali.

Nella gestione non ordinaria l'importo dei **proventi e oneri finanziari**, che nel dato previsionale si riferiva sostanzialmente agli interessi passivi sul mutuo, risulta decrementato per minori oneri relativi agli interessi di mora, di anticipazione di cassa e del mutuo sopra indicato, contratto in una data successiva rispetto a quella individuata in fase previsionale, mentre l'impatto dei **proventi e oneri straordinari**, quantificato in un onere di circa 4,3 milioni nel consuntivo 2017, non inserito nel Bilancio di Previsione proprio per la sua natura di "straordinarietà" è influenzato dalla contabilizzazione, in tale categoria, dei costi per la gestione diretta dei sinistri.

Infine, le imposte sul reddito non hanno subito variazioni significative rispetto al dato del Bilancio di Previsione.

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

Il modello LA nasce con decreto ministeriale del 2001 al fine di associare i dati di costo delle Aziende sanitarie e di conseguenza dei Servizi sanitari regionali (Ssr) alla erogazione dei Livelli essenziali di assistenza (**Lea**). Il modello fa quindi riferimento alle tre macro-aree di attività dei Livelli essenziali di assistenza (**Lea**) e, nell'ambito delle stesse, ai singoli sub-livelli di assistenza.

Nel 2017 si registra un aumento del 2% del costo complessivo dell'assistenza legato agli incrementi dell'assistenza distrettuale ed ad una diminuzione dell'assistenza ospedaliera, in linea con le strategie di programmazione sanitaria orientate ad un trasferimento dei setting assistenziali verso il livello ambulatoriale. Questo decremento nell'attività ospedaliera non riesce tuttavia a compensare in termini di costi l'incremento dell'attività distrettuale da cui quindi deriva l'incremento complessivo dei costi.

Per quanto riguarda invece il livello dell'assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro la diminuzione che si osserva, e che in valore assoluto ha significatività piuttosto marginale, è legata alla diminuzione del costo del personale per riorganizzazione dell'attività con conseguente diminuzione del valore complessivo.

| CONFRONTO COSTI PER LIVELLO ASSISTENZA<br>2016 2017 | 2016 | 2017 | DELT<br>A ASS | DELTA<br>% |
|---|------|------|---------------|------------|
|---|------|------|---------------|------------|

|   |         |         |        |      |
|---|---------|---------|--------|------|
| 19999) Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro | 1.836   | 1.391   | -445   | -24% |
| 29999) Totale Assistenza distrettuale   | 181.332 | 200.850 | 19.518 | 11%  |
| 39999) Totale Assistenza ospedaliera  | 450.482 | 441.104 | -9.378 | -2%  |
| 49999) TOTALE   | 633.650 | 643.345 | 9.695  | 2%   |

| CONFRONTO COSTI PER LIVELLO ASSISTENZA 2016<br>2017 % COMPOSIZIONE            | 2016  | 2017  | DELTA % |
|---|-------|-------|---------|
| 19999) Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro | 0,3%  | 0,2%  | -0,1%   |
| 29999) Totale Assistenza distrettuale   | 28,6% | 31,2% | 2,6%    |
| 39999) Totale Assistenza ospedaliera  | 71,1% | 68,6% | -2,5%   |
| 49999) TOTALE   | 100%  | 100%  | 0,0%    |

Il livello di assorbimento dei costi da parte dell'assistenza ospedaliera si attesta al 69% a fronte di circa il 31% di costi assorbiti dall'assistenza distrettuale.

In pratica un 2,5% del costo della produzione si è trasferito dal livello ospedaliero a quello distrettuale.



|   | 2016  | 2017  | DELTA ASS | DELTA % |
|---|-------|-------|-----------|---------|
| 10300) Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro | 1.836 | 1.391 | -445      | -24%    |

Complessivamente l'assistenza territoriale registra un incremento del'11% dovuto sia ad un incremento delle attività di assistenza specialistica sia per i costi di alcune prestazioni ad alta specialità.

I costi dell'assistenza specialistica pura sono i soli costi sostenuti per l'erogazione di prestazioni a pazienti esterni, essendo i costi assorbiti per i pazienti ricoverati, correttamente ricondotti al livello assistenziale ospedaliero. L'assorbimento di risorse da parte dell'assistenza farmaceutica mostra complessivamente una diminuzione dell'12% legato essenzialmente al cambiamento di regime assistenziale, soprattutto per quanto riguarda la gestione delle terapie oncologiche.

L'incremento dell'attività clinica risulta in linea con le strategie di programmazione sanitaria legate ad un riorientamento dell'attività verso le prestazioni ambulatoriali.

L'incremento delle attività di diagnostica strumentale e per immagini è quindi compatibile con l'incremento delle attività ambulatoriali mentre l'incremento per le attività di laboratorio è da ricondursi,

oltre che agli incrementi sopra descritti ad un aumento delle prestazioni di più alta specialità.

|  | 2016    | 2017    | DELTA<br>ASS | DELTA % |
|--|---------|---------|--------------|---------|
| 20402) - Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica | 6.234   | 5.470   | -764         | -12%    |
| 20601) - Assistenza specialistica: Attività clinica                                      | 127.082 | 141.407 | 14.325       | 11%     |
| 20602) - Assistenza specialistica: Attività di laboratorio                               | 24.578  | 28.809  | 4.231        | 17%     |
| 20603) - Assistenza specialistica: Attività di diagnostica strumentale e per immagini    | 23.438  | 25.164  | 1.726        | 7%      |
|  | 181.332 | 200.850 | 19.518       | 11%     |

Il livello di attività ospedaliera mostra si nota un calo complessivo pari al 2% determinato in via prioritaria dal calo presente nella degenza ordinaria e nell'attività di Day Hospital e Day Surgery. Tali cali sono compatibili con il riorientamento dell'assistenza verso le attività ambulatoriali.

L'incremento dei costi dell'attività di Pronto Soccorso, invece, è correlata all'apertura del Nuovo Pronto Soccorso presso il padiglione DEA con la struttura del Trauma Center

I costi dell'attività di laboratorio erogata ai pazienti esterni si incrementano principalmente per l'incremento dell'attività di pronto soccorso legato all'inaugurazione del nuovo PS a metà anno.

Compatibili con gli incrementi di attività risultano anche gli incrementi riscontrati nell'assistenza per riabilitazione, gli emocomponenti e trasfusionale e l'attività di trapianto.

|  | 2016    | 2017    | DELTA<br>ASS | DELTA % |
|--|---------|---------|--------------|---------|
| 30100) Attività di pronto soccorso                                 | 17.702  | 21.004  | 3.302        | 19%     |
| 30201) - Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery | 32.036  | 30.283  | -1.753       | -5%     |
| 30202) - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria          | 380.806 | 368.291 | -12.515      | -3%     |
| 30300) Interventi ospedalieri a domicilio                          | -       | -       | 0            | 0       |
| 30400) Ass. ospedaliera per lungodegenti                           | -       | -       | 0            | 0       |
| 30500) Ass. ospedaliera per riabilitazione                         | 3.813   | 4.232   | 419          | 11%     |
| 30600) Emocomponenti e servizi trasfusionali                       | 11.249  | 11.544  | 295          | 3%      |
| 30700) Trapianto organi e tessuti                                  | 4.876   | 5.750   | 874          | 18%     |
|  | 450.482 | 441.104 | -9.378       | -2%     |

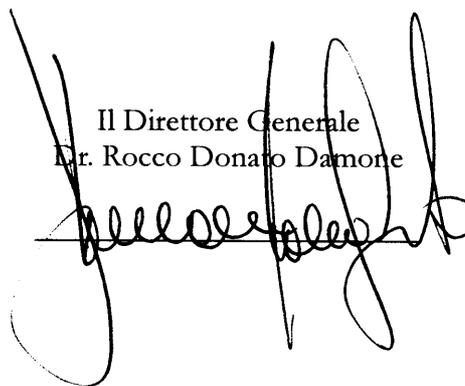
## 5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono avvenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

## 5.6. Proposta di copertura perdita/destinazione dell'utile

Il bilancio d'esercizio 2017 chiude con un utile di euro 2,094.032,46. Tale risultato positivo verrà accantonato a riserva ai sensi di quanto disposto dall'articolo 30 del decreto legislativo 118/2011.

Il Direttore Generale  
Dr. Rocco Donato Damone



# Livelli di Assistenza

Consuntivo 2017 Azienda : 903

|  | Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari TS001 | Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari TS002 | Costi per acquisti di servizi sanitari TS003 | Costi per acquisti di servizi sanitari per erogazione di prestazioni TS004 | Costi per acquisti di 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   |
|--|--|--|--|--|--|-------------------------------------|---|-----------------------------------|--|------------------------|--------------------|--------------------------------------|-------------------|----------------|
| 10100) Igiene e sanita' pubblica   | -  | -  | -  | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |
| 10200) Igiene degli alimenti e della nutrizione  | -  | -  | -  | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |
| 10300) Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro  | 38   | 10   | 3  | 57   | 226  | 557                                 | 100                                     | 118                               | 181                                      | 956                    | 55                 | 17                                   | 29                | 1.391          |
| 10400) Sanita' pubblica veterinaria  | -  | -  | -  | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |
| 10500) Attivita' di prevenzione rivolte alle persone   | -  | -  | -  | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |
| 10600) Servizio medico legale  | -  | -  | -  | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |
| <b>19999) Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro</b>                   | <b>38</b>  | <b>10</b>  | <b>3</b>                                     | <b>57</b>  | <b>226</b>                                       | <b>557</b>                          | <b>100</b>                              | <b>118</b>                        | <b>181</b>                               | <b>956</b>             | <b>55</b>          | <b>17</b>                            | <b>29</b>         | <b>1.391</b>   |
| 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   | 4.181  | 4  | 8  | 74   | 461  | 259                                 | 5                                       | 121                               | 121                                      | 506                    | 107                | 48                                   | 81                | 5.470          |
| 20401) - Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate          | -  | -  | -  | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |
| 20402) - Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica               | 4.181  | 4  | 8  | 74   | 461  | 259                                 | 5                                       | 121                               | 121                                      | 506                    | 107                | 48                                   | 81                | 5.470          |
| 20500) Assistenza Integrativa  | -  | -  | -  | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |
| 20600) Assistenza specialistica  | 65.833   | 944  | 483  | 4.750  | 28.480   | 63.141                              | 271                                     | 10.150                            | 4.268                                    | 77.830                 | 9.729              | 2.716                                | 4.615             | 195.380        |
| 20601) - Assistenza specialistica: Attivita' clinica   | 52.733   | 670  | 359  | 3.242  | 19.669   | 43.257                              | 201                                     | 7.138                             | 3.172                                    | 53.768                 | 5.533              | 2.013                                | 3.420             | 141.407        |
| 20602) - Assistenza specialistica: Attivita' di laboratorio  | 10.174   | 190  | 68   | 999  | 5.608  | 7.932                               | 37                                      | 1.035                             | 584                                      | 9.588                  | 1.170              | 375                                  | 637               | 28.809         |
| 20603) - Assistenza specialistica: Attivita' di diagnostica strumentale e per immagini                 | 2.926  | 84   | 56   | 509  | 3.203  | 11.952                              | 33                                      | 1.977                             | 512                                      | 14.474                 | 3.026              | 328                                  | 558               | 25.164         |
| 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  | -  | -  | -  | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |
| <b>29999) Totale Assistenza distrettuale</b>   | <b>70.014</b>                                      | <b>948</b>   | <b>491</b>                                   | <b>4.824</b>   | <b>28.941</b>                                    | <b>63.400</b>                       | <b>276</b>                              | <b>10.271</b>                     | <b>4.389</b>                             | <b>78.336</b>          | <b>9.836</b>       | <b>2.764</b>                         | <b>4.696</b>      | <b>200.850</b> |
| 30100) Attivita' di pronto soccorso  | 1.645  | 130  | 50   | 470  | 2.873  | 10.485                              | 30                                      | 3.123                             | 465                                      | 14.103                 | 928                | 298                                  | 507               | 21.004         |
| 30200) Ass. ospedaliera per acuti  | 110.162  | 1.766  | 984  | 11.159   | 58.036   | 145.297                             | 563                                     | 28.636                            | 8.757                                    | 183.253                | 18.043             | 5.622                                | 9.549             | 398.574        |
| 30201) - Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery                                     | 9.864  | 129  | 72   | 665  | 4.355  | 10.368                              | 43                                      | 1.601                             | 663                                      | 12.675                 | 1.374              | 426                                  | 723               | 30.283         |
| 30202) - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria  | 100.298  | 1.637  | 912  | 10.494   | 53.681   | 134.929                             | 520                                     | 27.035                            | 8.094                                    | 170.578                | 16.669             | 5.196                                | 8.826             | 368.291        |
| 30300) Interventi ospedalieri a domicilio  | -  | -  | -  | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |
| 30400) Ass. ospedaliera per lungodegenti   | -  | -  | -  | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |
| 30500) Ass. ospedaliera per riabilitazione   | 39   | 13   | 9  | 359  | 529  | 2.654                               | 5                                       | 128                               | 86                                       | 2.873                  | 262                | 55                                   | 93                | 4.232          |
| 30600) Emocomponenti e servizi trasfusionali   | 5.585  | 31   | 565  | 140  | 1.568  | 2.877                               | 9                                       | 178                               | 138                                      | 3.202                  | 215                | 88                                   | 150               | 11.544         |
| 30700) Trapianto organi e tessuti  | 1.184  | 25   | 21   | 179  | 795  | 2.614                               | 8                                       | 341                               | 166                                      | 3.129                  | 198                | 81                                   | 138               | 5.750          |
| <b>39999) Totale Assistenza ospedaliera</b>  | <b>118.615</b>                                     | <b>1.965</b>   | <b>1.629</b>                                 | <b>12.307</b>  | <b>63.801</b>                                    | <b>163.927</b>                      | <b>615</b>                              | <b>32.406</b>                     | <b>9.612</b>                             | <b>206.560</b>         | <b>19.646</b>      | <b>6.144</b>                         | <b>10.437</b>     | <b>441.104</b> |
| R5000) - Assistenza ospedaliera: Costi SPDC  | -  | -  | -  | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |
| <b>49999) TOTALE</b>   | <b>188.667</b>                                     | <b>2.923</b>   | <b>2.123</b>                                 | <b>17.188</b>  | <b>92.968</b>                                    | <b>227.884</b>                      | <b>991</b>                              | <b>42.795</b>                     | <b>14.182</b>                            | <b>285.852</b>         | <b>29.537</b>      | <b>8.925</b>                         | <b>15.162</b>     | <b>643.345</b> |

## Livelli di Assistenza

|  | Consuntivo 2016                                   |  |   |  |  | Azienda : 903                       |   |                                   |  |                        |                    |                                      |                   |                |  |
|--|---|--|---|--|--|-------------------------------------|---|-----------------------------------|--|------------------------|--------------------|--------------------------------------|-------------------|----------------|--|
|  | Consumi e manutenzioni di esercizi 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   |  |
|  |   |  |   |  |  |                                     |   |                                   |  |                        |                    |                                      |                   | 0              |  |
| 10100) Igiene e sanità pubblica  | -   | -  | -   | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |  |
| 10200) Igiene degli alimenti e della nutrizione  | -   | -  | -   | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |  |
| 10300) Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro  | 71  | 10   | 4   | 57   | 410  | 711                                 | 99                                      | 127                               | 195                                      | 1.132                  | 82                 | 21                                   | 49                | 1.836          |  |
| 10400) Sanità pubblica veterinaria   | -   | -  | -   | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |  |
| 10500) Attività di prevenzione rivolte alle persone  | -   | -  | -   | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |  |
| 10600) Servizio medico legale  | -   | -  | -   | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |  |
| <b>19999) Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro</b>                   | <b>71</b>   | <b>10</b>  | <b>4</b>  | <b>57</b>  | <b>410</b>   | <b>711</b>                          | <b>99</b>                               | <b>127</b>                        | <b>195</b>                               | <b>1.132</b>           | <b>82</b>          | <b>21</b>                            | <b>49</b>         | <b>1.836</b>   |  |
| 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   | 5.323   | 4  | 5   | 40   | 283  | 196                                 | 4                                       | 93                                | 96                                       | 389                    | 85                 | 31                                   | 74                | 6.234          |  |
| 20401) - Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate          | -   | -  | -   | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |  |
| 20402) - Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica               | 5.323   | 4  | 5   | 40   | 283  | 196                                 | 4                                       | 93                                | 96                                       | 389                    | 85                 | 31                                   | 74                | 6.234          |  |
| 20500) Assistenza integrativa  | -   | -  | -   | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |  |
| 20600) Assistenza specialistica  | 55.423  | 847  | 458   | 4.060  | 24.388   | 58.894                              | 297                                     | 9.672                             | 4.164                                    | 73.027                 | 8.781              | 2.395                                | 5.719             | 175.098        |  |
| 20601) - Assistenza specialistica: Attività clinica  | 44.296  | 613  | 352   | 2.688  | 16.690   | 40.802                              | 221                                     | 6.900                             | 3.091                                    | 51.014                 | 5.409              | 1.777                                | 4.243             | 127.082        |  |
| 20602) - Assistenza specialistica: Attività di laboratorio   | 8.375   | 157  | 53  | 896  | 4.724  | 6.812                               | 38                                      | 779                               | 575                                      | 8.204                  | 1.119              | 310                                  | 740               | 24.578         |  |
| 20603) - Assistenza specialistica: Attività di diagnostica strumentale e per immagini                  | 2.752   | 77   | 53  | 476  | 2.974  | 11.280                              | 38                                      | 1.993                             | 498                                      | 13.809                 | 2.253              | 308                                  | 736               | 23.438         |  |
| 20700) Assistenza Protetica  | -   | -  | -   | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |  |
| 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, famiglie, 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  | -   | -  | -   | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |  |
| <b>29999) Totale Assistenza distrettuale</b>   | <b>60.746</b>                                     | <b>851</b>   | <b>463</b>  | <b>4.100</b>   | <b>24.671</b>  | <b>59.090</b>                       | <b>301</b>                              | <b>9.765</b>                      | <b>4.260</b>                             | <b>73.416</b>          | <b>8.866</b>       | <b>2.426</b>                         | <b>5.793</b>      | <b>181.332</b> |  |
| 30100) Attività di pronto soccorso   | 1.307   | 118  | 42  | 370  | 2.336  | 8.950                               | 31                                      | 2.496                             | 398                                      | 11.875                 | 820                | 246                                  | 588               | 17.702         |  |
| 30200) Ass. ospedaliera per acuti  | 108.016   | 2.142  | 1.059   | 9.775  | 58.795   | 152.396                             | 726                                     | 30.333                            | 9.578                                    | 193.033                | 20.204             | 5.849                                | 13.969            | 412.842        |  |
| 30201) - Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery                                     | 8.211   | 157  | 109   | 872  | 6.006  | 9.569                               | 77                                      | 1.956                             | 1.004                                    | 12.606                 | 1.970              | 621                                  | 1.484             | 32.036         |  |
| 30202) - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria  | 99.805  | 1.985  | 950   | 8.903  | 52.789   | 142.827                             | 649                                     | 28.377                            | 8.574                                    | 180.427                | 18.234             | 5.228                                | 12.485            | 380.806        |  |
| 30300) Interventi ospedalieri a domicilio  | -   | -  | -   | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |  |
| 30400) Ass. ospedaliera per lungodegenti   | -   | -  | -   | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |  |
| 30500) Ass. ospedaliera per riabilitazione   | 46  | 34   | 9   | 178  | 481  | 2.519                               | 6                                       | 127                               | 84                                       | 2.736                  | 152                | 52                                   | 125               | 3.813          |  |
| 30600) Emocomponenti e servizi trasfusionali   | 5.023   | 27   | 496   | 143  | 1.182  | 3.851                               | 6                                       | 95                                | 111                                      | 4.063                  | 150                | 49                                   | 116               | 11.249         |  |
| 30700) Trapianto organi e tessuti  | 1.085   | 24   | 14  | 91   | 364  | 2.603                               | 5                                       | 327                               | 103                                      | 3.038                  | 127                | 39                                   | 94                | 4.876          |  |
| <b>39999) Totale Assistenza ospedaliera</b>  | <b>115.477</b>                                    | <b>2.345</b>   | <b>1.620</b>  | <b>10.557</b>  | <b>63.158</b>  | <b>170.319</b>                      | <b>774</b>                              | <b>33.378</b>                     | <b>10.274</b>                            | <b>214.745</b>         | <b>21.453</b>      | <b>6.235</b>                         | <b>14.892</b>     | <b>450.482</b> |  |
| R5000) - Assistenza ospedaliera: Costi SPDC  | -   | -  | -   | -  | -  | -                                   | -                                       | -                                 | -  | -                      | -                  | -                                    | -                 | -              |  |
| <b>49999) TOTALE</b>   | <b>176.294</b>                                    | <b>3.206</b>   | <b>2.087</b>  | <b>14.714</b>  | <b>88.239</b>  | <b>230.120</b>                      | <b>1.174</b>                            | <b>43.270</b>                     | <b>14.729</b>                            | <b>289.293</b>         | <b>30.401</b>      | <b>8.682</b>                         | <b>20.734</b>     | <b>633.650</b> |  |

## ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

Secondo quanto disposto dall'articolo 41, comma 1, D.L. 66/2014, convertito con L. n. 89 del 23/06/2014 "a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'articolo 1, comma 2 del Decreto Legislativo n.165 del 30 marzo 2001, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002 n. 231, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'articolo 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013 n. 33".

In riferimento alla sopra citata normativa si attesta che:

- l'importo totale dei pagamenti relativi a transazioni commerciali per la fornitura di beni e servizi, effettuati nell'anno 2017, è pari € 297.541.658,10.
- I pagamenti sono stati effettuati per € 172.791.225,18 (pari al 58,07%) entro la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002 n. 231, mentre per € 124.750.432,92 i pagamenti sono stati effettuati oltre la suddetta scadenza come meglio dettagliato nella tabella sottostante, che suddivide i valori per intervalli temporali.

|   |                       |             |
|---|-----------------------|-------------|
| pagate entro 30 gg dalla scadenza contrattuale  | 98.075.206,01         | 78,62%      |
| pagate entro 60 gg dalla scadenza contrattuale  | 17.338.556,91         | 13,90%      |
| pagate entro 90 gg dalla scadenza contrattuale  | 4.012.001,63          | 3,22%       |
| pagate entro 120 gg dalla scadenza contrattuale | 2.032.121,42          | 1,63%       |
| pagate oltre 120 gg dalla scadenza contrattuale | 3.292.546,95          | 2,64%       |
| <b>Totale complessivo</b>                       | <b>124.750.432,92</b> | <b>100%</b> |

- L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2017 è pari a -0,12 giorni.

Tale indicatore, considerato il D.P.C.M. 22 settembre 2014 che all'articolo 9, definisce gli schemi e le modalità di calcolo e pubblicazione dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, è 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 ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento. Il risultato indica, pertanto, il ritardo medio dei pagamenti rispetto alla scadenza delle relative fatture (espresso in giorni), e trattandosi di una media ponderata, nella determinazione dell'indicatore hanno un maggior peso le fatture di importo più elevato.

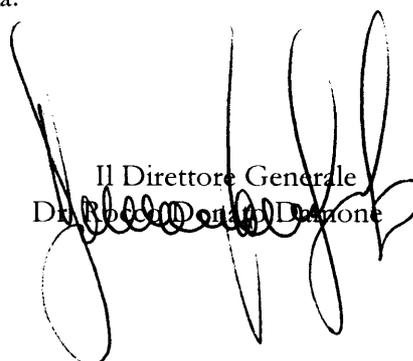
L'analisi degli importi sopra indicata evidenzia un significativo miglioramento nel pagamento delle fatture autorizzate, avvenuto entro i limiti contrattuali previsti (pari al 58%), rispetto all'anno 2016, dove tale dato si è attestato intorno al 22%, grazie ad un miglioramento della liquidità aziendale, all'utilizzo dell'anticipazione di cassa ed alle erogazioni straordinarie effettuate nell'esercizio di riferimento dalla Regione Toscana. Tale dato risulta confermato anche dall'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti che è diminuito tra l'anno 2017 e l'anno 2016 da 39,15 giorni a -0,12 giorni.

Si sottolinea, peraltro, anche un sensibile miglioramento nelle percentuali di pagamento avvenute oltre i tempi contrattuali.

Ciò nonostante, l'Azienda continuerà ad implementare nell'anno 2018 tutte le misure necessarie per rientrare nei termini di pagamento previsti dalla normativa.

Il Direttore U.O. Contabilità  
Generale e Finanza  
Dr.ssa Silvia Carradori



  
Il Direttore Generale  
Dr. Roberto D'Amico