

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER
 (Art. 33 L.R.T. 24 febbraio 2005 n. 40)
 Viale Pieraccini, 24 - 50139 FIRENZE
 C.F. P.Iva 02175680483

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Oggetto	Bilancio di esercizio
Contenuto	ADOZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO PER L'ANNO 2017

Area Tecnico Amm.va	AREA TECNICA AMMINISTRATIVA
Coord. Area Tecnico Amm.va	BINI CARLA
Struttura	RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE
Direttore della Struttura	TAITI FRANCESCO
Responsabile del procedimento	TAITI FRANCESCO
Immediatamente Esecutiva	NO

Conti Economici			
Spesa	Descrizione Conto	Codice Conto	Anno Bilancio
Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
1	195	Bilancio Esercizio 2017

IL DIRETTORE GENERALE

Dr. Alberto Zanobini

(D.P.G.R.T. n. 156 del 31 agosto 2015)

Visto il D. Lgs.vo 30/12/1992 n. 502 e sue successive modifiche ed integrazioni e la L. R. Toscana n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i. di disciplina del Servizio Sanitario Regionale;

Dato atto:

- che con deliberazione del Direttore Generale n. 133 del 29/12/2015 è stato approvato il nuovo Atto Aziendale dell'A.O.U. Meyer, ai sensi dell'art. 6 del Protocollo d'intesa del 22/04/2002 fra Regione Toscana e Università degli Studi di Firenze, Siena e Pisa, con decorrenza dal 01/01/2016;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 134 del 30/12/2015 si è provveduto a definire l'organigramma complessivo dell'A.O.U. Meyer e sono stati assunti i primi provvedimenti attuativi relativi al conferimento degli incarichi di direzione delle strutture Dipartimentali e/o a valenza dipartimentale, delle Aree Funzionali Omogenee, dell'Area Servizi dell'Ospedale, dell'Area delle Professioni Sanitarie e dell'Area Tecnico Amministrativa;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 140 del 30/12/2015 sono state assunte determinazioni attuative del nuovo Atto aziendale in merito alla conferma/riassetto delle strutture organizzative complesse e semplici;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 492 del 02/12/2016 si è provveduto ad approvare la sistematizzazione della organizzazione aziendale, dopo un primo percorso attuativo dello Statuto Aziendale;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 543 del 29/12/2016 sono state assunte determinazioni volte al conferimento degli incarichi delle Strutture Complesse dell'Area Tecnico Amministrativa, così come rimodulate a seguito delle azioni di attualizzazione dell'organizzazione aziendale;
- che con successiva deliberazione del Direttore Generale n. 173 del 05/04/2018 si è altresì provveduto ad ulteriori azioni di sistematizzazione dell'organizzazione aziendale ed all'integrazione dell'art. 63 dell'Atto Aziendale "Promozione della salute nella comunità";

Su proposta del Responsabile della S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie, Dr. Francesco Taiti il quale, con riferimento alla presente procedura, ne attesta la regolarità amministrativa e la legittimità dell'atto;

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17/09/2012 con il quale viene approvata ed emanata la casistica applicativa, nonché l'applicazione dei principi di valutazione specifici di cui all'art. 29 del D.Lgs. 118/2011, a cui gli Enti del Servizio Sanitario Nazionale, come individuati dall'art. 19 del D.Lgs. 118/2011, si uniformano;

Tenuto conto che, con decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 15/06/2012, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 10 luglio 2012, n. 159, sono stati adottati i nuovi modelli di rilevazione del Conto Economico (CE) e dello Stato Patrimoniale (SP);

Considerato che il Decreto Interministeriale del 20/03/2013 ha introdotto nuovi schemi per il Conto Economico, lo Stato Patrimoniale e la Nota Integrativa di cui agli articoli 26 comma 3 e art. 32, comma 6 del D.Lgs. 118/2011;

Considerato inoltre che con nota 13/0139 del 08/05/2013 del Direttore del Settore "Finanza, contabilità, controllo e investimenti"- Direzione Generale "Diritti di cittadinanza e coesione sociale" della Regione Toscana – "Ulteriori linee guida per bilancio d'esercizio 2012" nel paragrafo "Principi contabili" veniva richiesto che «Nelle more di una revisione completa dei principi contabili regionali, con la presente si chiede di uniformare la predisposizione dei bilanci ai principi e agli schemi contenuti nel D.Lgs. 118/11, nei relativi decreti applicativi e circolari ministeriali, integrati, dove carenti, dai principi contabili regionali già adottati con DGR n. 1343 del 20/12/2004, dalla relativa casistica e circolari regionali sempre che non

siano in contrasto con il già richiamato D.Lgs. 118/11. Nel caso in cui non vi fosse, nelle citate disposizioni, espressa indicazione circa le modalità di esposizione in bilancio di talune poste contabili, si deve fare riferimento ai Principi Contabili Nazionali (OIC), Internazionali (IAS) ed eventualmente alla prevalente dottrina in materia di bilancio»;

Richiamato a tal fine il Decreto Dirigenziale n. 14575 del 30/12/2016 della Regione Toscana, Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti avente ad oggetto «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. 800 del 5 marzo 2012» con il quale viene emanata la nuova casistica regionale valida a partire dalla redazione del bilancio d’esercizio 2016, nonché il successivo aggiornamento alla suddetta casistica contabile regionale effettuata con Decreto Dirigenziale n. 4930 del 09/07/2018 della Regione Toscana, Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti avente ad oggetto;

Preso atto che con deliberazione del Direttore Generale n. 554 del 14/12/2017 è stato adottato il bilancio preventivo economico annuale per l’anno 2017 ed il bilancio pluriennale 2017 – 2019 di questa Azienda Ospedaliero Universitaria, approvato dalla G.R. Toscana con delibera n. 574 del 29/05/2018;

Preso atto delle deliberazioni e dei decreti dirigenziali della Regione Toscana, elencati all’interno della nota integrativa, relativi alle assegnazioni di fondi correnti indistinti e finalizzati per l’esercizio 2017;

Preso atto che la Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana, ha comunicato gli importi per le compensazioni della mobilità sanitaria, per le altre compensazioni di mobilità nonché gli importi dell’assegnazione conclusiva di risorse da iscrivere nel bilancio di esercizio 2017, con delibera G.R. Toscana n. 682 del 18/06/2018;

Preso atto delle indicazioni fornite in merito alla tempistica per l’adozione del bilancio d’esercizio 2017 dalla Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana ed in particolare della comunicazione prot. n. AOOGR UNICO 0253790 2018-05-11 avente ad oggetto “Indicazioni sulla chiusura del bilancio d’esercizio 2017”;

Visto il rendiconto per l’anno 2017 del cassiere Banca C.R. Firenze S.p.A., le cui risultanze sono evidenziate nella nota integrativa;

Viste le risultanze contabili e la nota integrativa predisposta dalla S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie e redatta in conformità ai modelli ed alle specifiche indicazioni riportate nel succitato D.Lgs. 118/2011, per il bilancio d’esercizio 2017, alla luce dell’applicazione della casistica applicativa approvata con Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell’Economia e delle Finanze, nonché facendo riferimento al Codice Civile, ai Principi Contabili Nazionali (OIC) ed alla casistica regionale;

Considerato che il Responsabile del Procedimento, individuato ai sensi della Legge n. 241/1990 nella persona del Dr. Francesco Taiti sottoscrivendo l’atto attesta che lo stesso, a seguito dell’istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è legittimo;

Acquisito il parere del Coordinatore dell’Area Tecnico Amministrativa, Dr.ssa Carla Bini, espresso mediante sottoscrizione nel frontespizio del presente atto;

Vista la sottoscrizione del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo, per quanto di competenza, ai sensi dell’art. 3 del Decreto Legislativo n. 229/99;

DELIBERA

Per quanto esposto in narrativa che espressamente si richiama,

- 1) di adottare il Bilancio di Esercizio redatto con riferimento all'anno solare 2017, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e della nota integrativa e corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale, quale allegato 1 al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale, le cui risultanze finali sono così sintetizzate:

STATO PATRIMONIALE	IMPORTI IN EURO
Stato patrimoniale attivo	207.111.531
Stato patrimoniale passivo	207.111.531
- di cui fondo di dotazione, finanziamenti per investimenti, riserve da donazioni e lasciti e altre riserve	87.270.775
- di cui risultato di esercizio	3.143.848

CONTO ECONOMICO	IMPORTI IN EURO
Valore della produzione	125.853.730
Costi della produzione	120.311.352
Differenza fra valore e costi della produzione	5.542.378
Proventi ed oneri finanziari	-389.856
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-149.428
Proventi ed oneri straordinari	2.225.566
Risultato prima delle imposte	7.228.660
Imposte su reddito dell'esercizio	4.084.812
Utile (Perdita) dell'esercizio	3.143.848

- 2) di determinare, in relazione ai valori di cui al punto 1) un utile di esercizio per euro 3.143.848,15 che verrà destinato come meglio specificato nella relazione sulla gestione;
- 3) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42 comma 2 e comma 7 della L.R. Toscana n. 40/2005 e s.m.i., contemporaneamente all'inoltro all'albo di pubblicità degli atti di questa AOU Meyer, e, successivamente alla Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 123 della stessa legge, unitamente alla relazione del Collegio medesimo;
- 4) di pubblicare entro trenta giorni il presente atto ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 33/2013 nella sezione del sito internet aziendale "amministrazione trasparente" sezione "bilanci".

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Alberto Zanobini)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dr.ssa Francesca Bellini)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dr. Tito Berti)

COMPOSIZIONE ALLEGATO

BILANCIO DI ESERCIZIO 2017

Composto da:

- **Stato Patrimoniale;**
- **Conto Economico;**
- **Rendiconto Finanziario;**
- **Nota Integrativa al Bilancio d'Esercizio 2017**
 - All. 1 Modello CE Anno 2017 e 2016;
 - All. 2 Modello SP Anno 2017 e 2016;
 - All. 3 Prospetto per risarcimento da Responsabilità Civile (Lettera Prot. 51568 - Q.50.40.10 del 28/02/2011);
 - All. 4 Prospetto Flussi di Cassa Anno 2017;
 - All. 5 Incassi per Codici Gestionali SIOPE Anno 2017;
 - All. 6 Incassi per Codici Gestionali SIOPE Anno 2016;
 - All. 7 Pagamenti per Codici Gestionali SIOPE Anno 2017;
 - All. 8 Pagamenti per Codici Gestionali SIOPE Anno 2016;
 - All. 9 Prospetto Sintetico di Rilevazione Attività in regime di Libera Professione Anno 2017 e 2016;
 - All. 10 Prospetto Analitico di Rilevazione Attività in regime di Libera Professione Anno 2017 e 2016;
 - All. 11 Relazione al Rendiconto Finanziario Anno 2017;
 - All. 12 Prospetto importo dei Pagamenti per Transazioni Commerciali effettuati dopo la scadenza ai sensi Art. 41, co. 1 D.L. 66/2014 convertito con L. n. 89 del 23/06/2014;
 - All. 13 Indicatore Annuale 2017 di Tempestività dei pagamenti a norma del D.P.C.M. 22/09/2014.

Corredato da:

- **Relazione sulla Gestione al Bilancio d'Esercizio 2017**
 - All. 1 Modello LA Anno 2017;
 - All. 2 Modello LA Anno 2016.



AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

BILANCIO DI ESERCIZIO 2017

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016			
				Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I Immobilizzazioni immateriali							
1) Costi d'impianto e di ampliamento		413.365	757.033	-343.668	-45,4%		
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	5.349	-5.349	-100,0%		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		372.833	517.670	144.837	-28,0%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		9.009	9.931	922	-9,3%		
5) Altre immobilizzazioni immateriali		31.523	224.084	-192.561	-85,9%		
II Immobilizzazioni materiali							
1) Terreni		106.852.645	107.978.181	-1.125.536	-1,0%		
a) Terreni disponibili		69.579	15.518	54.061	348,4%		
b) Terreni indisponibili		69.579	15.518	54.061	348,4%		
2) Fabbricati		89.677.245	91.376.184	-1.698.940	-1,9%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		25.274.398	25.274.398	-	0,0%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		64.402.847	66.101.786	-1.698.940	-2,6%		
3) Impianti e macchinari		4.014.932	4.022.096	-7.164	-0,2%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		1.077	58.381	-57.304	-98,2%		
5) Mobili e arredi		387.727	377.461	10.266	2,7%		
6) Automezzi		19.154	25.051	-5.897	-23,5%		
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali		2.891	4.201	-1.310	-31,2%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		12.680.040	12.099.288	580.752	4,8%		
	Entro 12 mesi						
	Oltre 12 mesi						
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)							
		-	15.641	308.613	310.541	1.928	-0,6%
1) Crediti finanziari		-	15.641	15.641	15.641	-	0,0%
a) Crediti finanziari v/ Stato		-	-	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione		-	-	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate		-	-	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri		-	15.641	15.641	15.641	-	0,0%
2) Titoli		-	-	292.972	294.901	1.928	-0,7%
a) Partecipazioni		-	-	292.972	294.901	1.928	-0,7%
b) Altri titoli		-	-	-	-	-	-
Totale A)		107.574.623	109.045.756	-1.471.133	-1,3%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I Rimanenze							
1) Rimanenze beni sanitari		3.019.068	2.811.632	207.436	7,4%		
2) Rimanenze beni non sanitari		2.951.728	2.751.081	200.647	7,3%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari		67.341	60.551	6.789	11,2%		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	-	-		
	Entro 12 mesi						
	Oltre 12 mesi						
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)							
		88.680.767	-	88.680.767	86.449.635	2.231.132	2,6%
1) Crediti v/Stato		63.036	-	63.036	-	63.036	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente		63.036	-	63.036	-	63.036	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		63.036	-	63.036	-	63.036	-
2) Crediti v/Stato - altro		-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti		-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca		-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca		-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/ prefetture		-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		80.782.768	-	80.782.768	81.330.570	547.802	-0,7%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente		79.283.260	-	79.283.260	76.582.870	2.700.390	3,5%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		78.837.318	-	78.837.318	76.136.928	2.700.390	3,5%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente		76.113.940	-	76.113.940	74.157.496	1.956.444	2,6%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		612.621	-	612.621	-	612.621	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		2.110.756	-	2.110.756	1.979.432	131.325	6,6%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		445.942	-	445.942	445.942	-	0,0%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto		1.499.508	-	1.499.508	4.747.700	-3.248.192	-68,4%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		1.499.508	-	1.499.508	4.747.700	-3.248.192	-68,4%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione		-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni		553	-	553	984	-431	-43,8%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire		3.972.683	-	3.972.683	3.244.015	728.669	22,5%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione		2.591.187	-	2.591.187	1.987.243	603.944	30,4%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		1.381.497	-	1.381.497	1.256.772	124.724	9,9%
5) Crediti v/società partecipate c/o enti dipendenti della Regione		-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/Erario		1.531	-	1.531	1.423	108	7,6%
7) Crediti v/altri		3.860.196	-	3.860.196	1.872.643	1.987.552	106,1%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni							
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide							
1) Cassa		7.825.595	8.789.774	964.179	-11,0%		
2) Istituto Tesoriere		1.309.000	2.485.472	1.176.472	-47,3%		

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
3) Tesoreria Unica	6.507.029	6.273.709	233.320	3,7%
4) Conto corrente postale	9.566	30.593	-21.027	-68,7%
Totale B)	99.525.430	98.051.041	1.474.389	1,5%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
I Ratei attivi	-	-	-	-
II Risconti attivi	11.477	25.419	-13.941	-54,8%
Totale C)	11.477	25.419	-13.941	-54,8%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	207.111.531	207.122.216	-10.685	0,0%
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	8.162	-	8.162	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	37.651	37.651	-	0,0%
Totale D)	45.813	37.651	8.162	21,7%

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
				Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione					
II Finanziamenti per investimenti					
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione					
2) Finanziamenti da Stato per investimenti					
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88					
b) Finanziamenti da Stato per ricerca					
c) Finanziamenti da Stato - altro					
3) Finanziamenti da Regione per investimenti					
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti					
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio					
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti					
IV Altre riserve					
V Contributi per ripiano perdite					
VI Utili (perdite) portati a nuovo					
VII Utile (perdita) dell'esercizio					
Totale A)		87.269.639	84.278.072	2.991.567	3,5%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite					
2) Fondi per rischi					
3) Fondi da distribuire					
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati					
5) Altri fondi oneri					
Totale B)		9.784.387	10.392.429	608.042	-5,9%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità					
2) TFR personale dipendente					
Totale C)		132.541	116.374	16.167	13,9%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio)					
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
1) Mutui passivi	565.866	6.819.351	7.385.217	7.924.750	-539.533 -6,8%
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	55.025.207	17.000.000	72.025.207	80.840.730	-8.815.523 -10,9%
4) Debiti v/Comuni	-	-	-	3.250	-3.250 -100,0%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	2.250.256	-	2.250.256	1.613.061	637.194 39,5%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente I.E.A	-	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra	-	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	2.241.681	-	2.241.681	1.606.943	634.738 39,5%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	8.575	-	8.575	6.118	2.456 40,1%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	17.602.597	-	17.602.597	12.727.602	4.874.995 38,3%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	-	-
9) Debiti tributari	2.130.172	-	2.130.172	1.994.924	135.248 6,8%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	2.936.113	-	2.936.113	2.756.611	179.501 6,5%
12) Debiti v/altri	5.430.438	-	5.430.438	4.365.924	1.064.514 24,4%
Totale D)	85.940.649	23.819.351	109.760.000	112.226.853	-2.466.853 -2,2%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI					
1) Ratei passivi					
2) Risconti passivi					
Totale E)		164.964	108.488	56.476	52,1%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)		207.111.531	207.122.216	-10.685	0,0%
F) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare					
2) Depositi cauzionali					
3) Beni in comodato					
4) Altri conti d'ordine					
Totale F)		45.813	37.651	8.162	21,7%



Azienda Ospedaliero-Universitaria

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	32.832.761	30.652.758	2.180.003	7,1%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	31.231.636	29.195.290	2.036.346	7,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	842.645	439.634	403.011	91,7%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	101.360	40.000	61.360	153,4%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	612.621	-	612.621	100,0%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	13.353	12.557	795	6,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	115.312	387.077	-271.766	-70,2%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	359.792	635.565	-275.773	-43,4%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	194.485	-194.485	-100,0%
4) da privati	359.792	441.080	-81.288	-18,4%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	398.687	382.269	16.418	4,3%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-80.213	-217.109	136.896	-63,1%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.778.760	2.154.741	624.019	29,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	80.494.559	77.944.649	2.549.910	3,3%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	76.508.445	74.141.911	2.366.534	3,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.608.968	3.517.230	91.739	2,6%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	377.146	285.508	91.638	32,1%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.035.992	1.741.195	1.294.797	74,4%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.463.123	2.291.258	171.865	7,5%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.288.263	3.046.066	242.198	8,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.040.485	1.145.204	-104.720	-9,1%
Totale A)	125.853.731	118.758.763	7.094.967	6,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	23.369.733	22.951.283	418.450	1,8%
a) Acquisti di beni sanitari	22.491.203	22.240.464	250.739	1,1%
b) Acquisti di beni non sanitari	878.530	710.819	167.711	23,6%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.187.162	9.710.515	476.647	4,9%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.607.081	1.473.412	133.670	9,1%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	354.810	346.155	8.655	2,5%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	191.696	216.220	-24.524	-11,3%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	702.888	458.458	244.431	53,3%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.514.912	2.573.231	-58.319	-2,3%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.793.745	1.643.386	150.359	9,1%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.568.453	2.674.687	-106.234	-4,0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	453.576	324.967	128.609	39,6%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	12.481.010	12.462.061	18.949	0,2%
a) Servizi non sanitari	11.597.301	11.531.358	65.943	0,6%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	587.048	548.204	38.844	7,1%
c) Formazione	296.661	382.499	-85.838	-22,4%
4) Manutenzione e riparazione	4.545.550	4.386.627	158.923	3,6%
5) Godimento di beni di terzi	2.111.484	2.087.163	24.321	1,2%
6) Costi del personale	59.056.608	56.283.437	2.773.171	4,9%
a) Personale dirigente medico	24.913.790	23.718.922	1.194.868	5,0%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.397.927	2.038.951	358.976	17,6%
c) Personale comparto ruolo sanitario	23.766.049	22.739.530	1.026.519	4,5%
d) Personale dirigente altri ruoli	482.957	482.715	242	0,1%
e) Personale comparto altri ruoli	7.495.885	7.303.319	192.566	2,6%
7) Oneri diversi di gestione	1.338.534	1.233.047	105.488	8,6%
8) Ammortamenti	4.855.835	4.580.768	275.067	6,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	603.515	508.083	95.432	18,8%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.751.845	2.709.729	42.116	1,6%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.500.476	1.362.957	137.519	10,1%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	85.173	108.218	-23.045	-21,3%
10) Variazione delle rimanenze	-207.436	-88.448	-118.989	134,5%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-200.647	-90.958	-109.689	120,6%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-6.789	2.510	-9.300	-370,4%
11) Accantonamenti	2.487.700	2.689.422	-201.722	-7,5%
a) Accantonamenti per rischi	40.731	19.115	21.616	113,1%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
b) Accantonamenti per premio operosità	15.287	13.094	2.193	16,7%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.783.655	2.104.881	-321.227	-15,3%
d) Altri accantonamenti	648.027	552.331	95.696	17,3%
Totale B)	120.311.352	116.404.093	3.907.259	3,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	5.542.378	2.354.670	3.187.708	135,4%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	155	1.285	-1.130	-88,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	390.010	409.544	-19.533	-4,8%
Totale C)	-389.856	-408.259	18.403	-4,5%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	149.428	140.674	8.754	6,2%
Totale D)	-149.428	-140.674	-8.754	6,2%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	4.036.468	3.404.480	631.988	18,6%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	4.036.468	3.404.480	631.988	18,6%
2) Oneri straordinari	1.810.902	1.019.680	791.222	77,6%
a) Minusvalenze	2.320	916	1.404	153,3%
b) Altri oneri straordinari	1.808.583	1.018.764	789.819	77,5%
Totale E)	2.225.566	2.384.800	-159.234	-6,7%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	7.228.660	4.190.538	3.038.123	72,5%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	3.967.197	3.729.804	237.393	6,4%
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.578.675	3.364.950	213.726	6,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	173.342	156.970	16.372	10,4%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramocnia)	215.180	207.884	7.296	3,5%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	117.615	131.433	-13.818	-10,5%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	4.084.812	3.861.237	223.575	5,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	3.143.848	329.301	2.814.547	854,7%

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2017	ANNO 2016
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	3.143.848	329.301
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.751.845	2.709.729
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.500.476	1.362.957
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	603.515	508.083
	Ammortamenti	4.855.835	4.580.768
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 3.288.263	- 3.046.066
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 3.288.263	- 3.046.066
(+)	accantonamenti SUMAI	16.167	13.346
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	16.167	13.346
(-/+)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	149.428	140.674
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	85.173	108.218
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 37.514	- 295.929
	- Fondi svalutazione di attività	197.087	- 47.038
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	2.503.850	2.704.193
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 3.111.893	- 2.328.741
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	- 608.042	375.451
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	4.316.632	2.205.762
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 8.815.523	- 24.310.910
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 3.250	3.250
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	637.194	- 1.983.926
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	4.874.995	- 1.591.463
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	135.248	102.077
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	179.501	87.323
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	1.064.514	379.510
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 1.927.320	- 27.314.139
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	56.476	30.273
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	- 63.036	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	- 2.748.049	22.628.969
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	431	- 528
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 728.669	1.823.650
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 108	1.065
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 1.987.552	3.217.474
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	- 5.526.983	27.670.630
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 207.436	- 88.448
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 207.436	- 88.448
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	13.941	7.931
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 3.274.690	2.512.011
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-	-
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 260.769	- 169.886
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	- 43.275
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 260.769	- 213.161

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2017	ANNO 2016
(+)	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	922	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	3.399
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	922	3.399
(-)	Acquisto terreni	- 54.061	-
(-)	Acquisto fabbricati	- 1.052.905	- 9.659.890
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 1.329.616	- 2.448.309
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 106.269	- 159.493
(-)	Acquisto automezzi	- 5.500	- 17.974
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 580.752	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 3.129.104	- 12.285.665
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	2.270	916
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	50	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	2.320	916
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	- 147.500	- 147.500
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	- 147.500	- 147.500
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-	-
B - Totale attività di investimento		- 3.534.131	- 12.642.012
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	3.248.192	5.759.288
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)	aumento fondo di dotazione	3.248.192	5.759.288
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	3.830.500	5.652.727
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	- 694.517	- 694.517
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	3.135.983	4.958.210
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere		
(+)	assunzione nuovi mutui	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 539.533	- 514.440
C - Totale attività di finanziamento		5.844.642	10.203.058
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 964.179	73.057
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 964.179	73.057
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0



Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Nota Integrativa
Bilancio di Esercizio 2017

INDICE NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO	1
2. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO	4
3. DATI RELATIVI AL PERSONALE	7
4. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	10
5. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	17
6. RIMANENZE.....	20
7. CREDITI	23
8. ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	39
9. DISPONIBILITÀ LIQUIDE	41
10. RATEI E RISCONTI ATTIVI	42
11. PATRIMONIO NETTO.....	43
12. FONDI PER RISCHI E ONERI	47
13. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	74
14. DEBITI.....	77
15. RATEI E RISCONTI PASSIVI	82
16. CONTI D'ORDINE.....	83
17. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	84
18. PROVENTI E RICAVI DIVERSI	88
19. ACQUISTI DI BENI	91
20. ACQUISTI DI SERVIZI.....	94
21. GODIMENTO BENI DI TERZI	101
22. COSTI DEL PERSONALE	102
23. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	108
24. ACCANTONAMENTI	109
25. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	110
26. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....	111
27. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI.....	112
28. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	116

ALLEGATI:

1. MODELLO CE ANNO 2017 E 2016;
2. MODELLO SP ANNO 2017 E 2016;
3. PROSPETTO PER RISARCIMENTO DA RESPONSABILITÀ CIVILE COME DA LETTERA PROT. 51568/Q.50.40.10 DEL 28/2/2011;

- 4. PROSPETTO FLUSSI DI CASSA ANNO 2017;**
- 5. INCASSI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNO 2017;**
- 6. INCASSI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNO 2016;**
- 7. PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNI 2017;**
- 8. PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNI 2016;**
- 9. PROSPETTO SINTETICO DI RILEVAZIONE ATTIVITÀ IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE ANNO 2017 E 2016;**
- 10. PROSPETTO ANALITICO DI RILEVAZIONE ATTIVITÀ IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE ANNO 2017 E 2016;**
- 11. RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2017;**
- 12. PROSPETTO CON L'IMPORTO DEI PAGAMENTI PER TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA PREVISTA DAL D.LGS. 231 DEL 09/10/2002 AI SENSI DELL'ART. 41, CO. 1. D.L. 66/2014 CONVERTITO CON L. N. 89 DEL 23/06/2014;**
- 13. INDICATORE ANNUALE 2017 DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI A NORMA DEL D.P.C.M. 22/09/2014.**

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
GEN01 – SI	Si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'articolo 2423, comma 4, codice civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge. I casi eccezionali devono essere illustrati; le deroghe applicate devono essere motivate e ne devono essere quantificati gli effetti con riguardo alla situazione patrimoniale e finanziaria e al risultato economico.

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe

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

GEN02 NO	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
GEN02 – SI	Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio. Ai sensi dell'articolo 2423-bis, comma 2, codice civile, le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe

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

GEN03 NO	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
GEN03 – SI	Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità e l'adattamento o l'impossibilità di questo devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa.

Per quanto attiene il conto economico:

In riferimento a quanto sopra si segnala che, su indicazione regionale, i costi relativi ai "servizi logistici forniti da Estar" ed i costi per "altri servizi non sanitari da pubblico" sono stati rappresentati nella voce del modello CE BA1730 "B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici" anziché nella voce del modello CE BA1830 "B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria"; questa modifica è stata apportata a partire dal bilancio d'esercizio 2017, ma per rendere possibile la comparazione, in base a quanto previsto nel principio contabile OIC n. 29 tale riclassifica è stata effettuata anche per la colonna di comparazione relativa all'esercizio 2016 in quanto è stato ragionevole oltre che possibile ricalcolarne l'effetto pregresso.

Per quanto invece attiene allo stato patrimoniale:

Nel corso del 2017 abbiamo inoltre provveduto a stornare l'utile del Bilancio d'Esercizio 2016 di 108.783 euro, oltre alla voce "Riserve diverse" per un importo di euro 527.467, a riduzione diretta delle perdite portate a nuovo ammontanti al 31/12/2016 ad euro 4.001.751.

Pertanto al 31/12/2017 il saldo delle perdite portate a nuovo ammonta ad euro 3.144.984.

Una volta destinato l'utile d'esercizio dell'anno 2017 a copertura di dette perdite pregresse il loro valore si attesterà intorno ai 1.135 euro.

Come accadimenti di rilievo che hanno comportato effetti sul bilancio d'esercizio 2017 (ed in particolare sullo stato patrimoniale e sul rendiconto finanziario) si richiama il seguente punto:

- 1. Decreto Dirigenziale Settore Contabilità, Controllo e Investimenti, Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale di Regione Toscana n. 14575 del 30/12/2016 avente ad oggetto "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. 800 del 5 marzo 2012", ulteriormente aggiornata con Decreto Dirigenziale Settore Contabilità, Controllo e Investimenti, Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale di Regione Toscana n. 4930 del 09/04/2018.*

Regione Toscana ha previsto nel punto 10.7 della nuova Casistica Contabile 2017 adottata con Decreto Dirigenziale n. 4930 del 09/04/2018 che: "Nel caso in cui fossero state accantonate in passato quote di finanziamenti di Fondo Sanitario Indistinto e risultassero ancora dei residui delle stesse, tali

residui devono essere rilasciati [...] ad eccezione di quelli finalizzati per Ricerca o per Cooperazione Internazionale che potranno essere accantonati per le quote non utilizzate per massimo sette esercizi compreso quello di iscrizione". A fronte di tale novità normativa e seguendo anche le indicazioni contabili contenute nella lettera della Regione Toscana del 28/05/2018 i contributi da FSR di anni precedenti inutilizzati e quindi accantonati nei bilanci pregressi sono stati "rilasciati" nel Bilancio d'Esercizio 2017 per un ammontare complessivo di 1.211.883 euro e sono stati evidenziati all'interno delle tabelle del paragrafo 12 di questo documento con una voce denominata "Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale – DD 4930/18".

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 NO	-	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
GEN04 – SI		Nel corso dell'esercizio sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro. [INSERIRE CRITERI UTILIZZATI ED EVENTUALI EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI VERIFICATE SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO]

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. Al riguardo si precisa che non vi sono state deroghe alle disposizioni di legge che regolano il bilancio.

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: <i>Valorizzati in base alla rendita catastale di ciascun immobile rivalutata del 5%</i> . 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 dei seguenti criteri di valutazione:

	<p><i>Valorizzati in base alla rendita catastale di ciascun immobile rivalutata del 5%.</i></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 e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</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. Si precisa che per l'anno 2017, come per i precedenti, sussistono i presupposti per procedere alla svalutazione di alcune delle partecipazioni possedute dall'Azienda.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>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> <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>
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per la determinazione di tali fondi si richiama anche il principio contabile OIC n. 31 del dicembre 2016.
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	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Per le specifiche si rimanda al paragrafo 13.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2017

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T1		Personale al 31/12/2017	di cui Personale Part Time al 31/12/2017	Numero Mensilità	T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part Time al 31/12/2016						
RUOLO SANITARIO								
Dirigenza								
- Medico-veterinaria	212	2	233	2	2.606,61	10.107,317	6.368,844	
- Sanitaria	21	1	30	1	289,68	1.071,414	287,476	
Comparto								
- Categoria DS	72		69		835,51	1.944,501	468,440	
- Categoria D	488	31	523	33	5.664,19	12.001,308	2.454,636	
- Categoria C	1		1		12,00	25,182	4,756	
- Categoria BS								
RUOLO PROFESSIONALE								
Dirigenza								
Livello dirigenziale	1		1		12,00	45,015	23,280	
Comparto								
- Categoria D								
RUOLO TECNICO								
Dirigenza								
Livello dirigenziale								
Comparto								
- Categoria DS	3		3		35,86	84,291	16,858	
- Categoria D	8	1	8	2	88,30	182,693	39,169	
- Categoria C	3		3		36,00	68,383	13,136	
- Categoria BS	114	3	108	3	1.304,30	2.237,750	463,757	
- Categoria B	11	2	10	2	124,18	205,633	38,532	
- Categoria A	13		12		149,39	245,325	38,654	
RUOLO AMMINISTRATIVO								
Dirigenza								
Livello dirigenziale	4		4		36,00	135,327	73,204	
Comparto								
- Categoria DS	10		10	1	117,20	288,964	74,207	
- Categoria D	15	1	16		187,57	402,170	62,757	
- Categoria C	19	7	18	8	194,18	365,362	44,018	
- Categoria BS	18	1	17		209,87	363,200	44,715	
- Categoria B	7	4	7	4	63,96	104,333	13,912	
- Categoria A								

(*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno)

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

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	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
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza	27		27	
Comparto	4		2	1
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	Uomini - anno anno 2016	Uomini - anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitari non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	Uomini - anno anno 2016	Uomini - anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitari non medica		
Comparto	9,32	5,41
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto	6,28	8,65
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto	4,64	8,58

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	Uomini - anno anno 2016	Uomini - anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitari non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)

Tipologia di personale	Uomini - anno anno 2016	Uomini - anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitari non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	673.744	-	-	668.395	5.349
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	38.236	-	-	34.412	3.824
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	3.465.645	-	-	2.947.975	517.670
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.302.585	-	-	1.131.374	171.211
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	9.931	-	-	-	9.931
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-
AAA160	Migliorie su beni di terzi	1.855.172	-	-	1.631.088	224.084
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.780.600	-	-	1.569.213	211.387
AAA180	Pubblicità	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		6.004.492	-	-	5.247.458	757.033
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		3.121.420	-	-	2.734.999	386.421

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-	-	-	5.349	-	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	3.824	-	-
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	-	-	-	260.769	-	-	-	405.605	-	372.833
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	24.281	-	-	-	79.402	-	116.090
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	922	-	-	-	-	-	-	-	-	9.009
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA160	Migliorie su beni di terzi	-	-	-	-	-	-	-	192.561	-	31.523
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	185.422	-	25.965
AAA180	Pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		922	-	-	260.769	-	-	-	603.515	-	413.365
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		-	-	-	24.281	-	-	-	268.648	-	142.055

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Interventi 2012 pro-accreditamento AIFA Camera Bianca	53.487	-	53.487	Spese ad utilità pluriennale	Verbali n. 6 del 21/03/12 - n.11 del 30/05/12
Interventi 2011 pro-accreditamento AIFA Camera Bianca	47.669	-	47.669	Spese ad utilità pluriennale	Verbale n. 1 del 11/01/12
Costi di avviamento Nuovo Meyer	572.588	-	572.588	Spese ad utilità pluriennale	Verbale n. 1 del 09/01/08 - n. 9 del 16/04/09

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale
AAA290	Terreni disponibili					-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-
AAA300	Terreni indisponibili	15.518				15.518
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	15.518				15.518
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	29.947.408			4.673.010	25.274.398
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	27.948.992			4.673.010	23.275.982
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	89.678.841	-	-	23.577.055	66.101.786
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	59.915.109	-	-	16.120.021	43.795.087
AAA380	Impianti e macchinari	18.610.292	-	-	14.588.196	4.022.096
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	12.327.383	-	-	9.241.169	3.086.214
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.353.158	-	-	12.294.777	58.381
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	9.845.263	-	-	9.797.804	47.459
AAA440	Mobili e arredi	2.580.597	-	-	2.203.135	377.461
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.254.808	-	-	1.059.983	194.826
AAA470	Automezzi	133.162	-	-	108.111	25.051
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	73.437	-	-	69.380	4.057
AAA500	Oggetti d'arte					-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	13.790	-	-	9.589	4.201
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	13.790	-	-	9.589	4.201
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	12.099.288	-	-	-	12.099.288
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	165.432.055	-	-	57.453.874	107.978.181
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	111.394.299	-	-	40.970.956	70.423.343

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA290	Terreni disponibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA300	Terreni indisponibili	-			54.061					69.579
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-								15.518
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)									25.274.398
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									23.275.982
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-	1.052.905	-	-	-	2.751.845	64.402.847
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	824.878	-	-	-	1.832.022	42.787.943
AAA380	Impianti e macchinari		-	-	1.329.616			2.270	1.334.511	4.014.932
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>		-	-	1.152.445			609	977.645	3.260.406
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche		-							57.304
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		-							47.459
AAA440	Mobili e arredi		-	-	106.269			50	95.953	387.727
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>		-	-	93.485			50	44.967	243.293
AAA470	Automezzi		-	-	5.500				11.397	19.154
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>		-	-	5.500				1.847	7.710
AAA500	Oggetti d'arte									-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali		-						1.310	2.891
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>		-						1.310	2.891
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti				580.752					12.680.040
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-	-	-	3.129.104	-	-	2.320	4.252.321	106.892.645
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	2.076.307	-	-	659	2.905.250	69.593.742

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Per completezza di analisi ricordiamo che nell'anno 2016 abbiamo effettuato, a seguito dell'introduzione della nuova Casistica di applicazione dei principi contabili per le Aziende Sanitarie emanata dalla Regione Toscana con il Decreto n. 14575 del 30/12/2016, il giroconto delle sterilizzazioni relative ai fabbricati non strumentali disponibili (importo complessivamente relativo al c.d. Vecchio Meyer), stornando il complessivo valore preesistente nel Fondo di Dotazione pari a 23.275.982 euro, riferito agli immobili utilizzati dall'AOU Meyer prima del trasferimento nella nuova sede e conferiti dalla Regione al momento della sua costituzione, incrementando di pari valore la voce "Finanziamenti beni di prima dotazione" tale analisi ha comportato una revisione puntuale dei valori oggetto di sterilizzazione.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
NUVOLA GRANDE CON AQUILONE E SOLE A RREDO SALA ATTESA P.S.	564	564	-
ALBERO CON CESPUGLI E FIORI ARREDO SALA ATTESA P.S.	348	348	-
"QUADRO DI AARON CZERNY (USA) TITOL O: ""DANCE OF LIFE""	516	516	-
CARRELLO PORTAGIOCATTOLE	1.104	1.104	-
"SCULTURA IN BRONZO ""MUCCA PAZZA"" DI LUCA MARIOTTI"	1.549	1.549	-
ARMADIO SALA GIOCHI A CASSETTA CON UN ANTA E DUE RIPIANI	428	428	-
CASSETTA GIOCO	806	806	-
CASSETTA GIOCO	806	806	-
ARMADIO A FORMA DI CASA	806	806	-
ALBERO AD ANGOLO CON CESPUGLIO ARREDO SALA ATTESA	312	312	-
PANCA SUSSEX CURVA 145X145 CM COLORE	963	674	289
PANCA SUSSEX CURVA 145X145 CM COLORE	963	674	289
QUADRO IN LEGNO	0	0	-
QUADRO IN LEGNO	0	0	-
QUADRO IN LEGNO	0	0	-
CARROZZINA ORTOPEDICA PER TRASPORTO	2.250	1.125	1.125
ASCIUGAPASSI PER HALL SERRA DITTA	1.037	519	519
ASCIUGAPASSI PER INGRESSO OSPEDALE DITTA	1.338	669	669
Totale	13.790	10.900	2.891

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Acquisizione Immobile Via Cosimo il Vecchio Firenze	Utilizzo Fondi Statali-Regionali	12.099.288	580.752	-	12.680.040

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Le immobilizzazioni materiali in corso sono state elaborate dai competenti uffici dell'unità operativa Acquisizione Risorse Materiali e Tecniche e confermate dal Dirigente Responsabile dell'unità operativa.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 NO	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
IMM01 – SI	Per le immobilizzazioni immateriali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 NO	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
IMM02 – SI	Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda

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

IMM03 – NO	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12.
IMM03 – SI	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
IMM03 – MISTO	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni [specificare]

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 NO –	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non 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.
IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
IMM04 ALTRO –	<i>I beni di modesto valore unitario (inferiore a € 516.46) sono stati direttamente imputati al conto economico dell'esercizio di competenza senza transitare dal libro cespiti.</i>

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 NO –	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
IMM05 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. <i>[SPECIFICARE IMPORTO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO]</i>

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 NO –	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
IMM06 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. <i>[SPECIFICARE LEGGE SPECIALE CHE LE HA DETERMINATE, IMPORTO AL LORDO E AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL PATRIMONIO NETTO]</i>

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 NO –	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).
IMM07 – SI	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è > 0). <i>[SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]</i>

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 NO –	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
IMM08 – SI	Nel corso dell'esercizio si sono capitalizzati oneri finanziari <i>[SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]</i>

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
--------------	---------------------------	-------------------

IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	SI	
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	SI	
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	SI	
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO	SI	
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO	SI	Come già segnalato nei precedenti bilanci, per l'immobile di via Luca Giordano e via Pico della Mirandola (edifici riconducibili al c.d. "Vecchio Meyer") in fase iniziale era presente un protocollo di intesa fra Regione Toscana e AOU Meyer datato 22/05/2008 per la relativa alienazione (art. 3). A seguito di tale protocollo era stato emanato il decreto n. 1839 del 17/04/2014 di Regione Toscana - Settore Patrimonio e logistica della Direzione Generale Organizzazione inerente il contratto di comodato d'uso gratuito prorogato fino al 31/12/2016. Con deliberazione Direttore Generale n. 276 del 22/06/2017 l'AOU Meyer ha approvato lo schema di contratto di comodato d'uso fino al 31/12/2019 che è stato poi recepito con decreto n. 11016 del 24/07/2017 di Regione Toscana - Settore Patrimonio e logistica al quale è poi seguito la firma del contratto di comodato in data 25/08/2017.
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	SI	L'importo complessivo 2017 degli ammortamenti relativi alle Immobilizzazioni Materiali rispetto al 2016 ha registrato un incremento complessivo di 179.635 euro. Tale aumento è stato sostanzialmente causato dalla categoria "Impianti e macchinari sanitari" che ha registrato rispetto al 2016 un incremento della propria quota di ammortamento di 221.098 euro; incremento dovuto principalmente dall'applicazione nel bilancio 2017 dell'aliquota "piena" di ammortamento del 20% per lo "Spettrometro di Massa Shimadzu", il "Sistema Neuromate Schaerer" e

			l'Upgrade del "Citofluorimetro Facsaria" entrati in produzione nel corso del 2016.
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	<i>Cauzione Fondo Cassa Riscuotitrici automatiche - Basilichi Spa</i>	12.375	-	-	12.375
	<i>Cauzione locazione immobile Società Mutuo Soccorso di Careggi</i>	1.600	-	-	1.600
	<i>Cauzione locazione immobile Via Lambruschini</i>	1.666	-	-	1.666
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	15.641	-	-	15.641

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2013 e 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:					
	<i>Cauzione Fondo Cassa Riscuotitrici automatiche - Basilichi Spa</i>		1.600			
	<i>Cauzione locazione immobile Società Mutuo Soccorso di Careggi</i>		1.666			
	<i>Cauzione locazione immobile Via Lambruschini</i>		12.375			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI		15.641	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
	...			
	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:		15.641	
	...			
	...			
TOTALE CREDITI FINANZIARI			15.641	

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale
AAA710	Partecipazioni:				
	Partecipazioni in imprese controllate				
	Partecipazioni in imprese collegate				
	Partecipazioni in altre imprese				
		747.069	-	452.168	294.901
AAA720	Altri titoli:				
AAA730	Titoli di Stato				
AAA740	Altre Obbligazioni				
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				
AAA760	Titoli diversi				
TOTALE		747.069	-	452.168	294.901

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:						
	Partecipazioni in imprese controllate						
	Partecipazioni in imprese collegate						
	Partecipazioni in altre imprese	-	-	149.428	147.500	-	292.972
AAA720	Altri titoli:						
AAA730	Titoli di Stato						
AAA740	Altre Obbligazioni						
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa						
AAA760	Titoli diversi						
TOTALE		-	-	149.428	147.500	-	292.972

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
CET Soc. Conc. Energia	Firenze	Società consortile a responsabilità limitata	91.780	100%	321.539	889.614	153.199	0,58%	531	costo
Consorzio Metis Pisa	Pisa	Consorzio	99.418	100%	1.045.960	2.386.925	205.954	9,09%	9.038	costo
Fondazione Imago 7	Pisa	Fondazione di Ricerca	2.774.258	60%	2.397.503	3.331.026	108.446	10,22%	283.403	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
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
CET Soc. Conc. Energia	531	-	-	531				-	-	531
Consorzio Metis Pisa	9.038	-	-	9.038				-	-	9.038
Fondazione Imago 7	737.500	-	452.168	285.332			149.428	147.500	-	283.403

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
IF01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie. A seguito della presentazione del bilancio d'esercizio 2017 la partecipazione nella Fondazione Imago 7 è stata svalutata per complessivi Euro 149.428 rilevati nella voce <i>D.2) Rettifiche di valore di attività finanziarie – Svalutazioni.</i>

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	<input checked="" type="checkbox"/> NO	<input type="checkbox"/> SI	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	<input checked="" type="checkbox"/> NO	<input type="checkbox"/> SI	
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	<input checked="" type="checkbox"/> NO	<input type="checkbox"/> SI	
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	<input checked="" type="checkbox"/> NO	<input type="checkbox"/> SI	

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	864.699	-	267.095	-	97.798	1.033.996		812.343
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	593.463	-	-	-	97.798	495.665		399.048
	<i>Medicinali senza AIC</i>	178.522	-	232.247	-	-	410.769		399.018
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	92.714	-	34.849	-	-	127.562		14.276
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-		-
ABA040	Dispositivi medici:	1.818.184	-	103.155	-	42.425	1.878.915		1.851.640
	<i>Dispositivi medici</i>	1.258.511	-	5.546	-	-	1.264.057		1.237.536
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	93.029	-	-	-	42.425	50.604		50.604
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	466.644	-	97.609	-	-	564.253		563.500
ABA050	Prodotti dietetici	26.070	-	1.408	-	-	27.478		27.435
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	42.127	-	-	-	30.788	11.339		9.573
ABA070	Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-		-
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-		-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-		-
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-		-
	RIMANENZE BENI SANITARI	2.751.081	-	371.658	-	171.011	2.951.728		2.700.991
ABA120	Prodotti alimentari	13.816	-	2.384	-	-	16.200		16.200
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	7.964	-	-	-	1.535	6.429		6.313
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-		-
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	26.854	-	2.827	-	-	29.682		29.625
ABA160	Materiale per la manutenzione	-	-	1.348	-	-	1.348		1.348
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	11.916	-	1.766	-	-	13.682		13.666
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-		-
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	60.551	-	8.325	-	1.535	67.341		67.151

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

Per quanto attiene la variazione delle rimanenze di seguito riportiamo i primi dieci articoli in giacenza al 31/12/2017 per valore complessivo decrescente, confrontati con i primi dieci articoli in giacenza al 31/12/2016 per valore complessivo decrescente.

N.	Codice Articolo	Descrizione Articolo	Importo rimanenza 2017
1	FE0250	PHENASEN 1mg./ml Conf10fl. da 10ml	€ 183.419,46
2	FE0222	KANUMA 2mg/1ml - cnf.1flac. CONCENTR.SOLUZ.xINF.	€ 158.048,00
3	FARMEY04	VENITAL 50ML(2,5gr)REG.TOSCANA	€ 83.714,40
4	50068903	MYOZYME*1F 50MG/F 20ML	€ 53.112,40
5	50207208	GSP NEONATAL TOTAL GALACTOSE KIT REF .3309-0010	€ 51.240,00
6	50204920	VIMIZIM*INIET 1F 5ML 1MG/ML - 043377 011	€ 40.392,00
7	50169720	GSP NEONATAL H TSH KIT REF.3301-0010	€ 39.284,68
8	50169722	GSP NEONATAL T4 KIT REF.3302-0010	€ 37.581,47
9	50203667	ELETTROCATETERE IMPIANT.40CM+STIMLOC REF. BN310410000004	€ 31.096,00
10	50068686	SYNCHROMED II POMPA IMPIANT.PROGRAM MAB. COD.8637-20 MEDTRONIC	€ 22.776,00
Totale primi 10 articoli decrescenti per valore complessivo rimanenza 2017			€ 700.664,41
N.	Codice Articolo	Descrizione Articolo	Importo rimanenza 2016
1	50068903	MYOZYME*1F 50MG/F 20ML	83.917,69
2	FE0222	KANUMA 2mg/1ml - cnf.1flac. CONCENTR.SOLUZ.xINF.	79.024,00
3	50195651	IMPIANTO COCHLEAR NUCLEUS CON ELETTR ODO SLIM STRAIGHT REF CI522	41.600,00
4	50169722	GSP NEONATAL T4 KIT REF.3302-0010	40.265,86
5	FE0086	ONCASPAR 1 F. 5 ML ASPARAGINASE	35.750,00
6	50113569	NEUROSTIMOLATORE VAGALE PER VNS THE ROPY MODELLO DEMIPULSE REF.103	34.744,95
7	50169723	GSP NEONTAL IRT KIT REF.3306-0010	29.737,24
8	50055686	CANCIDAS*IV FL 50 MG	29.567,70
9	FARMEY04	VENITAL 50ML(2,5gr)REG.TOSCANA	25.086,60
10	FARMEY05	VENITAL 100ML(5gr) REG.TOSCANA	24.670,80
Totale primi 10 articoli decrescenti per valore complessivo rimanenza 2016			424.364,84

Le rimanenze relative all'anno 2017, per i 10 prodotti con più alto importo, comprendono:

- il farmaco Phenasen, contenente 10 mg di triossido di arsenico in 10 ml. È un medicinale estero importato dall'Australia su autorizzazione dell'AIFA a causa della carenza a livello nazionale della equivalente specialità italiana ed è usato nel trattamento della leucemia promielocitica acuta recidivata o refrattaria ad altri trattamenti. Tale farmaco è soggetto a compensazione a carico dell'USL di appartenenza del paziente (flusso FED);
- il medicinale Kanuma, usato per la terapia enzimatica sostitutiva a lungo termine di un paziente affetto da deficit di lipasi acida lisosomiale (LAL). Risulta l'unico trattamento disponibile per detta malattia rara mediante l'accesso al Fondo AIFA 5%, destinato a promuovere l'impiego di farmaci orfani per malattie rare e di farmaci che rappresentano una speranza di cura per i pazienti affetti da particolari e gravi patologie. L'autorizzazione al trattamento con accesso a tale fondo è semestrale e rinnovabile e l'AIFA provvederà al rimborso delle fatture emesse dall'azienda farmaceutica produttrice previa rendicontazione.

Nell'elenco sono inclusi altri due farmaci, Myozyme e Vimizim, usati per la cura di undici pazienti affetti da malattie rare, seguiti presso la nostra struttura e senza alternativa terapeutica, anch'essi compensati attraverso il flusso FED:

Sono ricompresi, inoltre, 3 tipologie di kit diagnostici (indicati con la sigla GSP neonatal kit) necessari ai nostri laboratori per eseguire lo screening di alcune patologie in tutti i nuovi nati in regione.

Si evidenziano anche due dispositivi medici, pompa Synchronmed ed elettrocateretere Stimloc, in uso presso la sala operatoria di neurochirurgia, la cui giacenza è giustificata dal numero di pazienti in attesa di intervento programmato.

Ricordiamo che la variazione complessiva dell'importo delle giacenze di magazzino al 31/12/2017 rispetto al 31/12/2016 è pari a +207.436 di cui dall'analisi dei primi 10 prodotti si trova una spiegazione di oltre 276 mila euro.

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro. Si segnala che l'Azienda mensilmente effettua un monitoraggio per analizzare la presenza di prodotti (sia in reparto che nel magazzino farmaceutico centralizzato) con scadenza a breve termine e mette in atto una specifica procedura interna per consentire la loro sostituzione tramite Estar, con prodotti con data di scadenza più lontana nel tempo.
RIM01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	SI	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	SI	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	SI	
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	SI	

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>					
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>					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	-	63.036	-	63.036	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>					
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	63.036	-	63.036	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
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>	1.501.600	1.984.739	2.741.894	744.445	-
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>	52.697.267	55.815.465	52.697.267	55.815.465	-
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>	19.958.629	19.554.031	19.958.629	19.554.031	-
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	612.621	-	612.621	
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	1.979.432	835.524	704.199	2.110.756	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	445.942	-	-	445.942	-
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.747.700	-	3.248.192	1.499.508	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
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	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	81.330.570	78.802.379	79.350.181	80.782.768	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	984	419	850	553	-
					
					
	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	1.987.243	3.133.135	2.529.191	2.591.187	957.951
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.256.772	2.470.002	2.345.277	1.381.497	765.861
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.244.015	5.603.137	4.874.469	3.972.683	1.723.812
	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	1.423	17.772	17.664	1.531	-
					
					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.175.384	17.182.100	16.074.253	2.283.232	409.643
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	647.741	2.467.586	2.043.052	1.072.275	384.106
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	49.518	1.227.483	772.313	504.689	-
					
					

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

Alla data di predisposizione del bilancio di esercizio 2017 gli importi relativi ai crediti e ai debiti vs Regione Toscana sono stati riconciliati con i competenti uffici regionali. La conferma scritta di tali saldi alla società di revisione secondo quanto previsto dagli statuti principi di revisione è avvenuta con protocollo Regione Toscana AOGRT/354795/Q.050.040.010 del 10/07/2018.

Si ricordano i seguenti elementi di analisi già presenti dall'esercizio 2016.

- Con la lettera Settore Contabilità, Controllo ed Investimenti del 24/10/16 vengono definite le regole di rappresentazione dei crediti e debiti per Fondo Sanitario Indistinto (FSI) nei confronti di Regione Toscana ed in particolare viene apportata una variazione rispetto alle modalità di rappresentazione previste per l'esercizio 2015 (nel quale tutte le tipologie di crediti e debiti nei

confronti di Regione Toscana erano rappresentati nei loro singoli importi lordi), definendo che nello stato patrimoniale 2016 deve essere effettuata la compensazione tra i crediti per FSR indistinto di competenza 2016 ed i debiti per acconti quota FSR erogati nel corso del 2016 generando pertanto effetti contabili sia a livello di stato patrimoniale sia a livello di rendiconto finanziario.

- Attraverso la Delibera Giunta Regione Toscana n. 310 del 27/03/2017 (c.d. operazione inter-company) sono stati compensati i crediti ed i debiti maturati fra Aziende Sanitarie del Sistema Sanitario Regionale anteriormente all'esercizio 2016. Tale operazione ha generato per la nostra Azienda nel bilancio d'esercizio 2016 una riduzione dei debiti verso le aziende sanitarie pubbliche della Regione per 3,1 milioni di euro e la contestuale riduzione dei crediti verso le suddette aziende per 1,5 milioni di euro.

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

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
				
				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	-	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	249.708	621	14.652	235.677
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	249.708	621	14.652	235.677
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
				
				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
				
				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	920.541	84.552	4.510	1.000.583
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	379.236	-	18.352	360.884
				
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
				
				
ABA710	Altri crediti diversi				
				
				

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					63.036
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-	63.036
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	153.760	75.971	73.794	191.757	249.164
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					55.815.465
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					19.554.031
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					612.621
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	1.126.131	669.642	1.416.894	21.479	215.894
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	163.835	204.313	77.794	-
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	557.508	800.000	142.000	-	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.837.399	370.164	1.837.000	291.030	76.447.175

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
ABA530	CREDITI V/COMUNI	456	-	-	60	37
					
					
	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				539.297	2.051.889
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	-	5.046	-	52.056	1.324.395
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	5.046	-	591.353	3.376.284
	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	1.726	- 208	20	- 1.538	1.531
					
					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	-	65.710	82.080	64.332	2.071.109
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	- 0	-	30.259	101.314	940.702
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
					
					
ABA710	Altri crediti diversi					504.689
					
					

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 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	63.036		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO	63.036	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	744.445		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	55.815.465		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	19.554.031		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	612.621		
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	2.110.756		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	445.942		
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.499.508		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	80.782.768	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	553		
			
			
	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	2.591.187		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.381.497		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.972.683	-	-
	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	1.531		
			
			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.283.232		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.072.275		
			
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	504.689		
			
			

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AUSL TOSCANA NORD OVEST			200.171
AUSL TOSCANA CENTRO			1.628.207
AUSL TOSCANA SUD EST			230.022
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI			292.043
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA			84.168
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA SENESE			156.723

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

Questi crediti sono stati oggetto di riconciliazione con le singole aziende di cui riportiamo sotto prospetto riassuntivo.

PROSPETTO RICONCILIAZIONE CREDITI ASL/AOU R.T.						ALL. N. 1		
ASL/AO	Prot. lett.		Situazione a credito Meyer			risposta		Note
	n.	data	fatt.al 31/12/17	fatt. da emettere	totale credito	n.	data	
ASL TOSCANA	4666	25/06/2018	107.434,03	92.737,46	200.171,49	2018/0103584/GEN	22/06/2018	(1)
ASL TOSCANA	5001	06/07/2018	1.025.407,68	602.799,18	1.628.206,86	83892/v.1	06/07/2018	(2)
ASL TOSCANA	3936	29/05/2018	185.188,00	44.834,14	230.022,14	0099343	29/05/2018	
AOU CAREGGI	4270	08/06/2018	178.693,44	113.349,73	292.043,17	13964	07/06/2018	
AOU PISANA	4460	14/06/2018	58.561,94	25.606,00	84.167,94	14909	20/06/2018	
AOU SENESE	4445	14/06/2018	58.561,94	25.606,00	84.167,94	32567	18/06/2018	
AOU SENESE	3858	24/05/2018	77.950,23	78.772,73	156.722,96	11330	24/05/2018	(3)
Totale Aziende Sanitarie			1.633.235,32	958.099,24	2.591.334,56			
ESTAR	4398	13/06/2018	282,46	-	282,46	28930	11/06/2018	
ISPO	4119	04/06/2018	-	-	-	1334	24/05/2018	
Totale Aziende Sanitarie ed Estar			1.633.235,32	958.099,24	2.591.334,56			

(1) Si rileva una differenza pari ad euro 40,76 dovuta a una diversa interpretazione IVA su fatture 234/18-269/18-270/18 ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT

(2) Si rileva una differenza pari ad euro 45.625,82 dovuta:

- ad una diversa interpretazione IVA ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT pari ad euro 5.869,82

- alla fattura 97/18 pari ad euro 39.758,00 di competenza 2018 e contabilizzata da Asl Toscana Centro a bilancio 2017

(3) Si rileva una differenza pari ad Euro 1.464,00 dovuta a una diversa interpretazione IVA su fattura 265/18 ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT

Per quanto riguarda lo scostamento di 148 euro tra le fatture/note di credito da emettere presenti nel prospetto di cui sopra e quanto riportato tabella n. 23 di questo documento, sono dovuti ai bolli che vengono contabilizzati nel momento dell'emissione effettiva della fattura, mentre nella riconciliazione fra Aziende sono presenti.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
	Fin. Art. 20 L.67/88 Potenziamento Infrastrutture ITC	DGRT 781/08 - 4805/10	500.000	231.808	268.192	-	268.192	-
	Fin. Art. 20 L. 67/88 - Acquisto immobile Via Cosimo Vecchio	DRT 4809/10	6.340.000	3.340.204	2.999.796		2.980.000	19.796
	L.R. 35/11 Acquisto immobile Via Cosimo il Vecchio	DGRT 1025/11	6.297.000	5.759.288	537.712	-	-	537.712
	Fin. Riqualificazione tecnologico strutturale	DGRT 1272/14	800.000	-	800.000	-	-	800.000
	Fin. riqualificazione e sviluppo az.osp.universitarie	DGRT 1169/15-DRT 6677/15	142.000	-	142.000	-	-	142.000
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

CRED01 – NO	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell’attivo circolante.
CRED01 SI	Nel corso dell’esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell’attivo circolante [SPECIFICARE CREDITI SVALUTATI, IMPORTO DELLA SVALUTAZIONE, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE].

Il Fondo Svalutazione Crediti dell’AOU Meyer nell’anno 2017 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo svalutazione crediti al 31/12/2016	Utilizzo fondo nel corso del 2017	Smobilizzo anno 2017 per incasso crediti prec. Svalutati	Nuovo Accantonamento 2017	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2017
1.549.485,19	-	37.513,87	85.172,79	1.597.144,11

Per capire meglio le relative movimentazione occorre analizzare la consistenza del fondo al 31/12/2016, come rappresentato dalla tabella sottostante.

1.737.196,76	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2015
di cui:	
448.427,05	v/privati indistinti
-	utilizzo fondo nel corso del 2016
10.577,72	smobilizzo per incassi 2016 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri

	proventi diversi)
53.890,01	nuovo accantonamento 2016 verso privati per privati stranieri anno 2016
16.597,00	nuovo accantonamento 2016 verso privati per privati anno 2014-2015
508.336,34	Totale v/privati indistinti
412.204,58	v/privati specifici: ITALIA SERVIZI (Tot. Credito aperto), TOP SERVICE (Tot. Credito aperto), FONDAZIONE CENTRO SAN RAFFAELE (residuo credito aperto)
-	smobilizzo per incassi 2016 di crediti svalutati negli anni precedenti
-	nuovo accantonamento 2016 verso privati specifici
412.204,58	Totale v/privati specifici
920.540,92	Totale v/privati
224.165,30	v/Aziende Sanit. Regione Toscana: Accantonamento per svalutazione crediti AOU Senese per prestazioni neurochirurgia anni ante 2014 e ASL 4 Prato
150.628,53	utilizzo fondo nel corso del 2016 per chiusura crediti AOU Senese per prestazioni neurochirurgia anni ante 2014
73.536,77	smobilizzo per effetto operazione Intercompany D.G.R.T. n. 310 del 27/03/2017
-	nuovo accantonamento 2016
-	Totale
278.485,07	v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana: Accantonamento per svalutazione crediti AOU Cosenza, ARNAS, USL Crotone
5.904,79	utilizzo fondo nel corso del 2016
37.328,36	smobilizzo per incassi 2016
14.456,55	nuovo accantonamento 2016 a copertura crediti aperti anno 2014
249.708,47	Totale v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana
373.914,76	v/altri enti pubblici e comuni: PREFETTURA DI FI- FV aa. 08-09-10 non rimosse, MINISTERO DELL'INTERNO (compresi 150.000 euro transazione con ASL 10)
-	utilizzo fondo nel corso del 2016
17.953,16	smobilizzo per incassi 2016
23.274,20	nuovo accantonamento 2016 a copertura crediti aperti ante 2014

379.235,80	Totale v/altri enti pubblici e comuni
1.549.485,19	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2016

Vista la composizione del fondo al 31/12/2016 in sede di assestamento 2017 abbiamo proceduto ai seguenti movimenti:

1.549.485,19	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2016
di cui:	
508.336,34	v/privati indistinti
-	utilizzo fondo nel corso del 2017
415,05	smobilizzo per incassi 2017 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
81.354,09	nuovo accantonamento 2017 verso privati per privati stranieri anno 2017
2.915,70	nuovo accantonamento 2017 verso privati per privati anno 2016
282,00	nuovo accantonamento 2017 verso privati per privati anno 2014
592.473,08	Totale crediti v/privati indistinti
412.204,58	v/privati specifici: ITALIA SERVIZI (Tot. Credito aperto), TOP SERVICE (Tot. Credito aperto), FONDAZIONE CENTRO SAN RAFFAELE (residuo credito aperto)
4.094,74	smobilizzo per incassi 2017 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
-	nuovo accantonamento 2017 verso privati specifici
408.109,84	Totale crediti v/privati specifici
1.000.582,92	Totale crediti v/privati
-	v/Aziende Sanit. Regione Toscana: Nessun accantonamento anche a seguito operazione Intercompany D.G.R.T. n. 310 del 27/03/2017
-	utilizzo fondo nel corso del 2017 per chiusura crediti precedentemente svalutati
-	smobilizzo per incassi 2017 di crediti svalutati negli anni precedenti
-	nuovo accantonamento 2017
-	Totale crediti v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana

249.708,47	v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana:
-	utilizzo fondo nel corso del 2017
14.652,08	smobilizzo per incassi 2017 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
621,00	nuovo accantonamento 2017 a copertura crediti aperti anno 2015
235.677,39	Totale crediti v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana
379.235,80	v/altri enti pubblici e comuni:
-	utilizzo fondo nel corso del 2017 per chiusura crediti precedentemente svalutati
18.352,00	smobilizzo per incassi 2017 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
-	nuovo accantonamento 2017
360.883,80	Totale crediti v/altri enti pubblici e comuni
1.597.144,11	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2017

I movimenti di storno ad Altri proventi diversi (A.9) sono stati effettuati basandoci sulle indicazioni del Principio Contabile n. 12 che identifica tra la voce A5) Altri ricavi e proventi (del bilancio civilistico, corrispondente alla voce A9 del bilancio D.Lgs. 118/2011) ed in particolare per il fatto che in tale voci «vi rientrano, soprattutto, gli importi dei fondi per rischi ed oneri rivelatisi eccedenti rispetto agli accantonamenti operati (ad esempio, fondi per oneri per garanzie a clienti), quando l'accantonamento al fondo sia stato inizialmente contabilizzato nella classe B tra i costi di gestione. Ciò è coerente con quanto previsto dall'OIC 31 "Fondi per rischi e oneri e Trattamento di Fine Rapporto" secondo cui l'eliminazione o la riduzione del fondo eccedente è contabilizzata fra i componenti positivi del reddito nella stessa area in cui era stato rilevato l'originario accantonamento».

Ricordiamo per quanto attiene l'assenza di svalutazione dei crediti verso Aziende Sanitarie di Regione Toscana sia D.G.R.T. n. 310 del 27/03/2017 la c.d. operazione Intercompany, sia la nuova casistica dei principi contabili (decreto dirigenziale Regione Toscana n. 14575 del 30/12/2016, successivamente aggiornato con decreto dirigenziale Regione Toscana n. 4930 del 09/04/2018).

Per quanto attiene i nuovi accantonamenti derivano dalle seguenti partite:

1. Per quanto riguarda la svalutazione dei crediti verso privati abbiamo ritenuto corretto procedere con il criterio utilizzato dall'anno 2012, ovvero abbiamo variato l'importo del fondo svalutazione per coprire quei crediti verso privati complessivamente sorti fino all'anno 2013 ed abbiamo analizzato puntualmente quelli maturati nell'anno 2014, 2015 e 2016, che alla data di redazione del bilancio d'esercizio 2017 risultano ancora non incassati e per i quali ritenevamo dubbio il relativo incasso, svalutandoli integralmente. Analizzando inoltre i crediti v/privati sorti nel 2017 e che alla data di redazione del bilancio d'esercizio 2017 risultano ancora non incassati,

abbiamo deciso, supportati dall'andamento della serie storica di tali incassi, di svalutare integralmente i crediti maturati nei confronti di pazienti stranieri per rette di ricovero e/o prestazioni di specialistica ambulatoriale;

2. per quanto riguarda invece la svalutazione dei crediti verso aziende sanitarie extraregione, vedendo l'andamento degli incassi dei crediti maturati a partire dall'anno 2004 all'anno 2014 compreso, sostanzialmente pari a zero, abbiamo ritenuto opportuno svalutare completamente i sopracitati crediti ancora in essere e che già non fossero oggetto di specifica svalutazione al 31/12/2015;
3. per quanto riguarda invece la svalutazione dei crediti verso altri enti pubblici e comuni, vedendo l'andamento degli incassi dei crediti maturati a partire dall'anno 2004 all'anno 2014 compreso, vedendo la tipologia di credito e l'Azienda creditrice abbiamo ritenuto opportuno non procedere alla svalutazione dell'unico credito maturato nell'anno 2015 e ad oggi non ancora riscosso;
4. per quanto invece attiene la svalutazione dei crediti verso aziende sanitarie toscane, alla luce della sopra richiamata D.G.R.T. n. 310 del 27/03/2017 in merito all'operazione intercompany (che ha comportato una compensazione dei crediti fino all'anno 2015) non è stato effettuato alcuna svalutazione in merito ai crediti sorti nell'esercizio 2016 e nell'esercizio 2017.

Infine, come previsto dalla nuova casistica regionale per l'applicazione dei principi contabili per le aziende sanitarie della Regione Toscana approvata con decreto dirigenziale n. 14575 del 30/12/2016, successivamente aggiornato con decreto dirigenziale Regione Toscana n. 4930 del 09/04/2018, che al paragrafo 5.12 "Parametri di congruità" prevede che qualora il fondo svalutazione dell'Azienda generi un importo inferiore o superiore a quello definito dai parametri di congruità se ne debba giustificare il mantenimento e tale motivazione deve essere anche contenuta nel verbale del Collegio Sindacale che ne riconosce comunque la congruità complessiva. Tale motivazione deriva dalla **analisi puntuale delle singole posizioni creditizie maturate annualmente** e classificate nei seguenti macro raggruppamenti:

- crediti v/privati specifici (oggetto di specifiche procedure di fallimento);
- crediti v/privati indistinti;
- crediti v/aziende sanitarie Regione Toscana;
- crediti v/aziende sanitarie extra Regione Toscana;
- crediti v/altri enti pubblici e comuni.

Tale analisi puntuale, credito per credito, ha fatto sì che il fondo svalutazione crediti determinato per l'anno 2017, nei confronti delle prime due tipologie di crediti sia superiore di circa 140 mila euro rispetto ai parametri di congruità riportati nei sopra citati principi contabili.

L'analisi di congruità è stata effettuata anche per i crediti verso enti pubblici, applicando – così come previsto dal paragrafo 5.4 della nuova casistica regionale - gli stessi criteri previsti anche per i crediti verso privati. Anche in questo caso risulta una eccedenza del fondo di circa 26 mila euro che trova analogia giustificazione rispetto ai crediti verso privati, ovvero è determinata da un'analisi puntuale dei singoli crediti presenti in contabilità.

I file di analisi sono agli atti della S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie e sono stati oggetto di analisi puntuale da parte del Collegio Sindacale.

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	SI	
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	SI	
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	SI	

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-	-	-	-
ABA770	Istituto Tesoriere	2.485.472	2.456	1.178.928	1.309.000
ABA780	Tesoreria Unica	6.273.709	125.893.744	125.660.423	6.507.029
ABA790	Conto corrente postale	30.593	127.883	148.911	9.566

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
DL01 – SI	Le disponibilità liquide comprendono i seguenti fondi vincolati: - 827.983 euro somma vincolata per Mutuo; - 481.017 euro somma vincolata per Fondo Rotazione.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	SI	
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	SI	

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>Totale</i>	-	-

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	11.477	
	<i>Totale</i>	11.477	-

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	SI	

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	-	-	-	-	-	-	-
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	72.279.598	-	780.213	1.845.582	-	-	71.214.229
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	40.175.900	-	-	694.517	-	-	39.481.383
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	6.424.399	-	-	40.972	-	-	6.383.427
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	6.424.399	-	-	40.972	-	-	6.383.427
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>	-	-	-	-	-	-	-
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	-	-	-	-	-	-	-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	24.495.256	-	-	985.535	-	-	23.509.721
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	890.250	-	700.000	29.649	-	-	1.560.602
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	293.793	-	80.213	94.909	-	-	279.097
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	15.143.457	-	2.500.147	1.442.681	-	144.377	16.056.546
PAA110	ALTRE RISERVE:	527.467	527.467	-	-	-	-	-
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
PAA140	Contributi da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA160	Riserve diverse	527.467	527.467	-	-	-	-	-
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	4.001.751	856.767	-	-	-	-	3.144.984
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	329.301	329.301	-	-	-	3.143.848	3.143.848
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	84.278.072	-	3.280.360	3.288.263	-	144.377	87.269.639

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE E NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione		2.083.552	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti			
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>		192.760	
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>			
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti		3.050.268	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		88.946	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		217.611	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		4.592.803	
PAA110	ALTRE RISERVE:			
PAA120	Riserve da rivalutazioni			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire			
PAA140	Contributi da reinvestire			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti			
PAA160	Riserve diverse			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
PAA200	Altro			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		10.225.939	

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

Nel corso del 2017 abbiamo provveduto a stornare sia l'utile del Bilancio d'esercizio 2016 (per euro 329.301), sia le "Riserve diverse" (per euro 527.467), portando entrambi gli importi a riduzione diretta delle perdite pregresse, così come verrà fatto nel corso del 2018 per l'utile d'esercizio 2017.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI			
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)
PAA020	Per beni di prima dotazione:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/10 (dettagliare)				
PAA030	Da Stato:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	Investimenti	2010	DGRT 4805/10	Acquisto Immobile Via Cosimo Il Vecchio
		Investimenti	2010	DRT 4805/10	Potenziamento infrastrutture ICT
PAA070	Da Regione:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	Investimenti	2011	DGRT 1025/11	Acquisto Immobile Via Cosimo Il Vecchio
		Investimenti	2012	DGRT 1025/11	Acquisto Immobile Via Cosimo Il Vecchio
		Investimenti	2014	DGRT 1272/14	Riqualificazione Tecnologico Strutturale
		Investimenti	2015	DGRT 1169/15-DRT 6677/15	Riqualificazione e sviluppo az.osp.universitarie
PAA080	Da altri soggetti pubblici:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	Investimenti	2017	Verbale Comitato Indirizzo DIPINT -AOU CAREGGI -UNIFI del 26/05/15	Implementazione rete Wi-Fi
		Investimenti	2017	Protocollo d'intesa UNIFI AOU Meyer	Finanziamento riqualificazione locali nuovo Campus
PAA090	Per investimenti da rettifica contribuiti in conto esercizio:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	n.d.	n.d.	n.d.	Donazioni da Privati
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	n.d.	n.d.	n.d.	Progetto mattone Internazionale
		n.d.	n.d.	n.d.	Programma screening neonatale mediante spettrometria di massa - Ditta Sanofi
		Indistinto	2007	DGRT 912/07	Archivio Toscano Neonati
		Indistinto	2009	DRT 7176/09	Miglioramento rapporti con i cittadini
		Indistinto	2009	DGRT 1315/09	Miglioramento procedure informatiche Pronto Soccorso
		Indistinto	2009	DRT 3242/09 - 769/10	Ricerca Neonato lattante
		Indistinto	2012	DGRT 66/12	Progetto O.T.T. 2012
		Indistinto	2014	DGRT 23/14	Fondo ordinario di gestione 2014
		Indistinto	2015	DGRT 339/13	Codici Rosa
		Indistinto	2015		Fondo ordinario di gestione 2015
		Indistinto	2016		Fondo ordinario di gestione 2016
		Indistinto	2017		Fondo ordinario di gestione 2017

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI 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	Per beni di prima dotazione:	40.175.900	-	-	694.517	-	39.481.383	39.481.383	39.481.383
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	40.175.900	-	-	694.517	-	39.481.383	39.481.383	39.481.383
	... assegnati a partire dall'1/1/10 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA030	Da Stato:	6.424.399	-	-	40.972	-	6.383.427	6.383.630	6.383.427
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Acquisto Immobile Via Cosimo Il Vecchio	6.340.000	-	-	-	-	6.340.000	6.320.204	6.340.000
	Potenziamento infrastrutture ICT	84.399	-	-	40.972	-	43.427	43.427	43.427
PAA070	Da Regione:	24.495.256	-	-	985.535	-	23.509.721	22.096.595	22.728.737
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	17.266.120	-	-	905.974	-	16.360.146	16.360.146	16.311.963
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Acquisto Immobile Via Cosimo Il Vecchio	4.000.000	-	-	-	-	4.000.000	4.000.000	4.000.000
	Acquisto Immobile Via Cosimo Il Vecchio	2.297.000	-	-	22.839	-	2.274.161	1.736.449	1.831.642
	Riqualificazione Tecnologico Strutturale	790.136	-	-	56.722	-	733.414	-	585.131
	Riqualificazione e sviluppo az. osp. universitarie	142.000	-	-	-	-	142.000	-	-
PAA080	Da altri soggetti pubblici:	890.250	-	700.000	29.649	-	1.560.602	1.060.602	760.612
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	890.250	-	-	29.649	-	860.602	860.602	760.612
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Implementazione rete Wi-Fi	-	-	200.000	-	-	200.000	200.000	-
	Finanziamento riqualificazione locali nuovo Campus	-	-	500.000	-	-	500.000	-	-
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:	293.793	-	80.213	94.909	-	279.097	279.097	279.097
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Donazioni da Privati	37.655	-	46.766	14.815	-	69.607	69.607	69.607
	Progetto mattone Internazionale	8.993	-	-	2.536	-	6.457	6.457	6.457
	Programma screening neonatale mediante spettrometria di massa - Ditta Sanofi	146.748	-	-	32.611	-	114.137	114.137	114.137
	Archivio Toscano Neonati	-	-	2.196	220	-	1.976	1.976	1.976
	Miglioramento rapporti con i cittadini	250	-	-	167	-	83	83	83
	Miglioramento procedure informatiche Pronto Soccorso	1.638	-	-	1.092	-	546	546	546
	Ricerca Neonato lattante	3.000	-	-	6.000	-	3.000	3.000	3.000
	Progetto O.T.T. 2012	825	-	-	550	-	275	275	275
	Fondo ordinario di gestione 2014	52.353	-	-	20.941	-	31.412	31.412	31.412
	Codici Rosa	2.875	-	-	534	-	2.341	2.341	2.341
	Fondo ordinario di gestione 2015	5.834	-	-	2.917	-	2.917	2.917	2.917
	Fondo ordinario di gestione 2016	27.622	-	-	5.747	-	21.875	21.875	21.875
	Fondo ordinario di gestione 2017	-	-	31.251	6.779	-	24.472	24.472	24.472

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

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	-	-	-	-
Incrementi	-	-	-	-
Utilizzi	-	-	-	-
Valore finale	-	-	-	-

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				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Anche nel corso del 2017 abbiamo continuato ad utilizzare dei finanziamenti in c/esercizio per effettuare degli investimenti patrimoniali, pertanto come previsto dal D.Lgs. 118/2011 abbiamo provveduto ad incrementare il relativo "Fondo Rettifica Contributi in Conto Esercizio per Investimenti" per un importo complessivo di 80.213 euro. Il suddetto fondo è stato inoltre utilizzato complessivamente per 94.909 euro per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2017 dei relativi cestiti.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.
PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti erogate dalla Fondazione Meyer per l'acquisto di attrezzature sanitarie per un importo complessivo di 1.430.722 euro; mentre quelle destinate a finanziare lavori di adeguamento funzionale degli interni del Nuovo Meyer ed acquisti di strumentario vario di natura informatica (hardware e software) ammontano complessivamente ad euro 530.000. Inoltre è stata contabilizzata la valorizzazione di cespiti donati per un importo complessivo di 395.048 euro.

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
PN 02 – SI	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	SI	

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	478.578	62.072	-	77.991	462.659
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	154.031	40.731	-	39.709	155.052
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	163.200	-	-	-	163.200
PBA060	Altri fondi rischi:	161.347	21.341	-	38.281	144.407
	<i>Fondo rischi probabili interessi di mora</i>	<i>45.281</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>38.281</i>	<i>7.000</i>
	<i>Fondo rischi benefici contrattuali</i>	<i>116.066</i>	<i>21.341</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>137.407</i>
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	9.202.584	1.783.655	-	3.033.902	7.952.337
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	5.087.909	1.117.447	-	2.117.956	4.087.400
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.164.646	175.252	-	529.508	1.810.390
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.346.184	274.616	-	266.390	1.354.410
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	603.846	216.340	-	120.049	700.138
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	711.267	658.124	-	-	1.369.391
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	209.456	592.186	-	-	801.642
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	4.439	3.339	-	-	7.778
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	497.372	62.599	-	-	559.971
	<i>Fondo Acc. Spese Future</i>	<i>174.331</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>174.331</i>
	<i>Fondo Acc. Clinical Trial Office</i>	<i>27.865</i>	<i>31.438</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>59.303</i>
	<i>Fondo Accantonamento oneri fissi Comitato Etico</i>	<i>295.176</i>	<i>31.161</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>326.337</i>
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	10.392.429	2.503.850	-	3.111.893	9.784.387

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

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio delle Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato.

A tal proposito, la Regione Toscana ha previsto nel punto 10.7 della nuova Casistica Contabile 2017 adottata con Decreto Dirigenziale n. 4930 del 09/04/2018 che: *“Nel caso in cui fossero state accantonate in passato quote di finanziamenti di Fondo Sanitario Indistinto e risultassero ancora dei residui delle stesse, tali residui devono essere rilasciati [...] ad eccezione di quelli finalizzati per Ricerca o per Cooperazione Internazionale che potranno essere accantonati per le quote non utilizzate per massimo sette esercizi compreso quello di iscrizione”*. A fronte di tale novità normativa e seguendo anche le indicazioni contabili contenute nella lettera della Regione Toscana del 28/05/2018 i contributi da FSR di anni precedenti inutilizzati e quindi accantonati nei bilanci pregressi sono stati “rilasciati” nel Bilancio d’Esercizio 2017 per un ammontare complessivo di 1.211.883 euro e sono stati evidenziati all’interno della seguente tabella con una voce denominata *“Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale – DD 4930/18”*.

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2006	CONTROLLO DEL DOLORE COME DIR. DEL CITTADINO	175.669	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	173.900	-	-	-	
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				1.769	
			Totale	173.900	-	-	1.769	
2013	LINEE GUIDA CSR	50.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	3.660	31.720	14.518	-	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				102	
			Totale	3.660	31.720	14.518	102	
2007	ARCHIVIO TOSCANO NEONATI GRAVEMENTE PREMATURI	172.500	B.1) Acquisti di beni		167	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.274	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	117.749	9.726	8.947	-	
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				34.637	
			Totale	119.023	9.893	8.947	34.637	
2015	GESTIONE AMMINISTRATIVA STRATEGIA COOP. INTERNAZIONALE	700.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-			
			B.6) Costi del personale	-	156.061	155.796	24.931	
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				-	
			Totale	-	156.061	155.796	24.931	
2013	RICOVERI BAMBINI AREA VASTA CENTRO (COOP. INTERNAZIONALE)	480.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	80.549	27.084	48.219	81.783	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	80.549	27.084	48.219	81.783	
2008	P.I.R. NON GESTITI DAL MEYER ANNO 2008 (COOP. INTERNAZIONALE)	2.359.940	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Onlus privati	1.790.800	7.500	6.653	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Altro Progetto	500.000	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare): Contributi recuperati ai sensi DGRT 203/15				54.988	
Totale	2.290.800	7.500	6.653	54.988				
2008	MICROPROGETTI A BANDO ANNO 2008 (COOP. INTERNAZIONALE)	200.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Onlus privati	197.000	-	2.908	92	
			Totale	197.000	-	2.908	92	
2009	P.I.R. APPROVATI NON GESTITI DAL MEYER - ANNO 2009	1.986.420	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Onlus privati	1.449.499	20.000	-	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Altro Progetto	500.000	-	-	-	
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				16.921	
Totale	1.949.499	20.000	-	16.921				

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2009	PROGETTO RECUPERO CASALE "I FRATICINI"- COOP. INT.	260.000	B.1) Acquisti di beni					130.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				130.000	
			Totale	-	-	-	130.000	
2009	PROGETTO MIGLIORAMENTO RAPPORTO CON I CITTADINI	33.125	B.1) Acquisti di beni	24.863	1.623	465	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	41	-	-	-	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				6.133	
			Totale	24.904	1.623	465	6.133	
2011	P.I.R. 2010 NON GESTITI DAL MEYER (COOP. INT.)	1.253.570	B.1) Acquisti di beni					108.821
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	1.083.679	46.070	-	15.000	
			Totale	1.083.679	46.070	-	15.000	
2011	PROGRAMMA SVILUPPO TOSCANA - CINA (COOP. INT.)	60.000	B.1) Acquisti di beni					20.208
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	9.905	-	-		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	29.887	-			
			Totale	39.792	-	-	-	
2011	PROGETTO DIRITTI DEL BAMBINO IN OSPEDALE	60.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	44.094	-	-	-	
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				15.906	
			Totale	44.094	-	-	15.906	
2011	PROGETTO SEE & TREAT PEDIATRICO	36.500	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2.000	-	-	-	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Revoca parziale del finanziamento		21.500	-	-	
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				13.000	
			Totale	2.000	21.500	-	13.000	
2011	FORMAZIONE OPERATORI PERCORSO NASCITA	140.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU	51.000	-	3.001	-	
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				85.999	
			Totale	51.000	-	3.001	85.999	
2012	PIR COOPERAZIONE INTERNAZIONALE NON GESTITI AOU MEYER	700.000	B.1) Acquisti di beni					12.007
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	590.265	67.239	25.310	5.179	
			Totale	590.265	67.239	25.310	5.179	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2012	PIR PROGETTI STRUTTURANTI A BANDO 2012	300.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	222.500	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Altro progetto	20.000	57.115	-	385	
			Totale	242.500	57.115	-	385	
2012	CURE PALLIATIVE E LOTTA AL DOLORE	15.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		3.984	1.609	-	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				9.407	
			Totale	-	3.984	1.609	9.407	
2012	REORGANIZATION OF CORTICAL FUNCTION AFTER SURGERY FOR LESIONAL EPILEPSY IN CHILDREN (FINANZIAMENTO REGIONALE)	150.000	B.1) Acquisti di beni					15.837
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	39.095	8.083	86.985	-	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	39.095	8.083	86.985	-	
2012	MOLECULAR EPIDEMIOLOGY OF METHICILLIN - RESISTANT STAPHYLOCOCCUS AUREUS IN A THIRD LEVEL PEDIATRIC UNIVERSITY HOSPITAL (FINANZIAMENTO REGIONALE)	143.200	B.1) Acquisti di beni					1.243
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	60.268	64.504	12.845	-	
			B.6) Costi del personale	4.340	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	64.608	64.504	12.845	-	
2012	PROGETTO OSPEDALE - TERRITORIO SENZA DOLORE	10.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				10.000	
			Totale	-	-	-	10.000	
2012	NET- VISUAL DEA	80.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	34.801	20.255	-	-	
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				24.944	
			Totale	34.801	20.255	-	24.944	
2012	BUONE PRATICHE PER LA SALUTE MATERNO INFANTILE	13.151	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				13.151	
			Totale	-	-	-	13.151	
2013	CODICI ROSA	25.000	B.1) Acquisti di beni		2.941	735	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				21.324	
			Totale	-	2.941	735	21.324	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2013	PROGETTI PIR AREE VASTE 2013 - COOP. INT.	550.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	378.750	80.000	1.289	-	89.961
			Totale	378.750	80.000	1.289	-	
2013	PROGETTI SEMPLICI 2013 - COOP. INT.	195.900	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	146.925	13.750	18.250	-	16.975
			Totale	146.925	13.750	18.250	-	
2013	PROGETTI STRUTTURANTI 2013 - COOP. INT.	230.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	37.500	135.000	32.500	-	25.000
			Totale	37.500	135.000	32.500	-	
2013	PROGETTO KASSERINE II ANNUALITA' - COOP. INT.	50.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	-	37.500	-	12.500	-
			Totale	-	37.500	-	12.500	
2013	RICOVERI UMANITARI NON GESTITI MEYER ANNO 2013 - COOP. INT.	330.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)	-	150.000	16.348	-	163.652
			Totale	-	150.000	16.348	-	
2013	PROGETTO SUPPORTO ALLA PROGETTAZIONE EUROPEA - COOP. INT.	180.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	180.000
			Totale	-	-	-	-	
2013	PIANO SVILUPPO CENTRO SALUTE GLOBALE	1.125.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)	28.799	91.241	-	292.888	712.072
			Totale	28.799	91.241	-	292.888	
2014	CORSI AIDS 2014 SENZA ASSEGNI	6.160	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare):	4.781	-	-	1.379	-
			Totale	4.781	-	-	1.379	
2014	PIR NON GESTITI AOU MEYER ANNUALITA' 2014	619.511	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	-	424.658	43.750	9.592	141.511
			Totale	-	424.658	43.750	9.592	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2014	RICOVERI UMANITARI NON GESTITI AOU MEYER ANNUALITA' 2014	290.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Totale	-	200.000	2.407	-	87.593
2014	PROGETTI SEMPLICI 2014 - COOP. INT.	200.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS Totale	-	150.000	27.619	8.750	13.631
2014	PROGETTI STRUTTURANTI 2014 - COOP. INT.	250.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS Totale	-	187.500	47.170	-	15.330
2014-2015	PROGETTO VALUTAZIONE-COMUNICAZIONE-FORMAZIONE - COOP. INT.	172.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS Totale	-	330	1.500	2.306	149.865
2014	RIDEFINIZIONE MODALITA' DI ACCESSO E ORGANIZZAZIONE DELL'OFFERTA CLINICO-DIAGNOSTICA TERRITORIALE - RT	175.150	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18) Totale	-	47.386	1.420	126.344	-
2014	PROGETTO LYSOSOMAL STORAGE DISORDERS FINANZIAMENTO REGIONALE	101.109	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Totale	-	28.536	31.491	15.579	25.503
2014	FINANZIAMENTO PROGETTO L.A.B.A PRO. V.	90.369	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Totale	-	32.968	1.587	30.193	25.620
2014	PROGETTO CONSOLIDAMENTO BILANCI IN SANITA'	108.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18) Totale	-	33.134	33.961	40.905	-
2014	SOSTEGNO ALLO SVILUPPO DELLA PEDIATRIA E DELLA ENDOSCOPIA DIGESTIVA NEL CENTRO MEDICO DI NANORO - COOP. INT.	25.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Totale	-	-	471	389	24.140

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2014	SISTEMA TRASFUSIONALE TOSCANO MIGLIORAMENTO QUALITA' E SICUREZZA OBIETTIVI 2014	31.594	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				31.594	-
			Totale	-	-	-	31.594	
2014	PRIME LINEE DI INDIRIZZO PER RETE ICTUS	10.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				10.000	-
			Totale	-	-	-	10.000	
2015	MALATTIE PEDIATRICHE RARE	120.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)		20.543	30.824	30.908	-
			Totale	-	20.543	30.824	68.633	
2015	OTT 2015-2016	78.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare):		7.745	5.024	65.231	-
			Totale	-	7.745	5.024	65.231	
2015	PROGETTI STRUTTURANTI ANNO 2015 (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	250.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			150.000	12.500	87.500
			Totale	-	-	150.000	12.500	
2015	CONTRIBUTO REGIONALE VERIFICHE VULNERABILITA' SISMICA	30.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				30.000	-
			Totale	-	-	-	30.000	
2015	PIR ANNUALITA' 2015 (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	474.993	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			224.994	-	249.999
			Totale	-	-	224.994	-	
2015	PROGETTI SEMPLICI 2015 (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	198.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			148.500	29.500	20.000
			Totale	-	-	148.500	29.500	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2015	PROGRAMMAZIONE E PIANIFICAZIONE ATTIVITA' TRASFUSIONALI	16.785	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				16.785	-
			Totale	-	-	-	16.785	
2015	SOSTEGNO ALLA SALUTE SESSUALE E RIPRODUTTIVA IN MOZAMBICO (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	50.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			37.500	-	12.500
			Totale	-	-	37.500	-	
2015	SOSTEGNO ALLA RETE DEI SERVIZI DI SALUTE PRIMARIA IN TUNISIA E NEI TERRITORI PALESTINESI (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	150.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			7.820	53.250	41.557
			Totale	-	-	52.070	56.373	
2015	SUPPORTO TECNICO E RAFFORZAMENTO SISTEMI SANITARI PUBBLICI IN ALBANIA E KOSSOVO (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	75.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			1.910	-	36.871
			Totale	-	-	35.910	2.219	
2015	FINANZIAMENTO BANDO RICERCA 2013 - QUOTA REGIONALE	109.485	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare):			90	14.530	94.865
			Totale	-	-	90	14.530	
2016	CORSI AIDS 2016 CON ASSEGNI	145.704	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare):			126.397	19.307	-
			Totale	-	-	126.397	19.307	
2016	FIBROSI CISTICA 2015-2016	300.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)			1.622	298.378	-
			Totale	-	-	1.622	298.378	
2016	PROGETTO OBIETTIVO MATERNO INFANTILE	245.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)			45.000	200.000	-
			Totale	-	-	45.000	200.000	
2016	SALUTE E MIGRAZIONE ORGANIZZAZIONE-COORDINAMENTO-GESTIONE	70.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare):					70.000
			Totale	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2016	RICOVERI A CARATTERE UMANITARIO ANNO 2016	200.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				142.916	57.084
			Totale	-	-	-	142.916	
2016	PROGRAMMA DI FORMAZIONE NELL'AMBITO PERCORSO ACCREDITAMENTO OMS/UNICEF OSPEDALE AMICO BAMBINI	25.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				25.000	-
			Totale	-	-	-	25.000	
2016	FINANZIAMENTO PIANO FORMATIVO SIMULAZIONE E RISCHIO CLINICO NELLA RETE PEDIATRICA REGIONALE	50.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)			2.490	47.510	-
			Totale	-	-	2.490	47.510	
2016	OTT 2016-2017	98.991	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)			188	98.803	-
			Totale	-	-	188	98.803	
2016	PROGETTO ASSISTENZA DOMICILIARE PAZIENTI AIDS 2016 FSN 2013	13.318	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare):					13.318
			Totale	-	-	-	-	
2017	PROGETTI SEMPLICI ANNO 2016 (COOP.INT.)	199.998	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				149.999	49.999
			Totale	-	-	-	149.999	
2017	PIR 2016 (COOP.INT.)	550.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				418.500	131.500
			Totale	-	-	-	418.500	
2017	TUTELA DEL PATRIMONIO DOCUMENTALE RT	56.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				56.000	-
			Totale	-	-	-	56.000	
2017	RICOVERI UMANITARI 2017 (FONDAZIONE MONASTERIO) (COOP.INT.)	200.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi					200.000
			Totale	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2017	GARANTIRE IL DIRITTO ALLA SALUTE DELLE DONNE E DEI BAMBINI IN SENEGAL (COOP.INT.)	150.000	B.1) Acquisti di beni					148.506
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	1.494	
			Altri costi				-	
			Totale	-	-	-	1.494	
2017	SUPPORTO ALLA RIFORMA DELLA GOVERNANCE DELLA SANITA' IN TUNISIA (COOP.INT.)	150.000	B.1) Acquisti di beni					150.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi				-	
			Totale	-	-	-	-	
2017	CORSI AIDS 2017	159.154	B.1) Acquisti di beni					159.154
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi				-	
			Totale	-	-	-	-	
2017	PROGETTO MIGLIORAMENTO APPROPRIATEZZA RICOVERI PEDIATRICI	70.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi (Residuo al 31/12/17 utilizzato per Casistica Regionale - DD 4930/18)				70.000	
			Totale	-	-	-	70.000	
TOTALE		18.379.296	TOTALE	7.627.924	2.185.863	1.492.863	2.985.247	4.087.400

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

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio delle Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo).

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2010	PROGETTO MIGLIORAMENTO SICUREZZA IN ETA' PEDIATRICA	5.000	B.1) Acquisti di beni					4.876
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	124				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	124	-	-	-	
2010	PROGETTO MALATTIE NEUROLOGICHE RARE	30.000	B.1) Acquisti di beni					2.343
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	27.657	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	27.657	-	-	-	
2010	PROGETTO MALATTIE METABOLICHE RARE	60.000	B.1) Acquisti di beni					29.054
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				3	
			B.6) Costi del personale	30.943	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	30.943	-	-	3	
2010	PROGETTO MALATTIE NEFROLOGICHE RARE - REPARTO NEFROLOGIA	10.000	B.1) Acquisti di beni					7.594
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2.406	-	-		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	2.406	-	-	-	
2011	FIN. MIGLIORAMENTO PROCESSO EMOCOMPONENTI	34.849	B.1) Acquisti di beni					34.849
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2012	REORGANIZATION OF CORTICAL FUNCTION AFTER SURGERY FOR LESIONAL EPILEPSY IN CHILDREN (FINANZIAMENTO MINISTERIALE)	200.740	B.1) Acquisti di beni					74.583
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	47.560	52.808	25.789	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	47.560	52.808	25.789	-	
2012	MOLECULAR EPIDEMIOLOGY OF METHICILLIN - RESISTANT STAPHYLOCOCCUS AUREUS IN A THIRD LEVEL PEDIATRIC UNIVERSITY HOSPITAL (FINANZIAMENTO MINISTERIALE)	243.200	B.1) Acquisti di beni					25.733
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	77.081	60.697	79.689	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	77.081	60.697	79.689	-	
2012	PROGETTO OSPEDALE - TERRITORIO SENZA DOLORE	29.418	B.1) Acquisti di beni					29.418
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2012	PICCOLO E RESPIRO - A.R.S. TOSCANA	12.400	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	8.074	820	-	3.506	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	8.074	820	-	3.506	
2013	A BIRTH COHORT STUDY IN CENTRAL ITALY - ASL ROMA	21.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	10.508	5.915	2.329	2.248	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	10.508	5.915	2.329	2.248	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2015	PIANO SVILUPPO CENTRO SALUTE GLOBALE	365.268	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)			116.023		249.245
			Totale	-	-	116.023	-	
2013	SISTEMA DI FARMACOVIGILANZA	41.250	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)		20.857	19.941	452	-
			Totale	-	20.857	19.941	452	
2014	MUTILAZIONI GENETICHE FEMMINILI - RT	144.861	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	26.165	7.375	26.450	34.560	49.195
			Totale	26.165	8.491	26.450	34.560	
2014	CARATTERIZZAZIONE FENOTIPICA DELLE MUTILAZIONI DI PCDH19 - ISTITUTO FISILOGIA CLINICA - CNR	62.500	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)		16.082	21.819	18.630	-
			Totale	-	16.082	27.788	18.630	
2014	ECCELLENZE DELLA FORMAZIONE - AOU CAREGGI	10.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)				414	9.586
			Totale	-	-	-	414	
2014	NETWORK SIMULAZIONE PEDIATRICA - IMPLEMENTAZIONE TRAUMA SYSTEM - UNIFI-NEUROFARBA	17.035	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)		6.388			10.647
			Totale	-	6.388	-	-	
2014	PROGETTO ORGANIZZAZIONE COMITATO PILOTAGGIO KASSERINE - COOP. INT.	18.688	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)		6.077			12.611
			Totale	-	6.077	-	-	
2014	PROGETTO TABAGISMO - AOU CAREGGI	5.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)				5.000	-
			Totale	-	-	-	5.000	
2014	IO PARLO CON IL MEYER	12.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (Importo restituito ad Ente erogatore)			7.807	4.193	-
			Totale	-	-	7.807	4.193	
2015	CLINICAL TRIAL OFFICE -AOU CAREGGI- DIPINT	100.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)		4.773	71.392	20.317	3.518
			Totale	-	4.773	71.392	20.317	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2015	LA PROMOZIONE DELLA SALUTE ATTRAVERSO I NUOVI MEDIA PER LA PREVENZIONE DELLA OBESITA' IN ETA' PRESCOLARE	40.700	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		176	1.133		-
			B.6) Costi del personale			38.238		1.153
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	176	39.371		1.153
2015	DIABETE IN ETA' EVOLUTIVA	49.000	B.1) Acquisti di beni			8.875		-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					3.473
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	8.875		3.473
2015	INNOVAZIONE NEUROCHIRURGIA - ALGORITMI DIAGNOSTICI	200.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-		-
2015	SUPPORTO ALLO SVILUPPO DEI CENTRI INTERAZIENDALI	500.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					85.766
			Altri costi (Trasferimento Fondi ad ASL-Ao)			47.093		-
			Totale	-	-	47.093		85.766
2015	IMPLEMENTAZIONE RETE WIFI FINALIZZATA INTEGRAZIONE RISORSE BIBLIOGRAFICHE CON UNIFI	200.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Assegnazione del Progetto girocontata a patrimonio netto)					200.000
			Totale	-	-	-		200.000
2015	REALIZZAZIONE PROCEDURE INNOVATIVE FINALIZZATA ALLA GESTIONE DELLE SCORTE AZIENDALI	50.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			10.969		22.052
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	10.969		22.052
2015	RIPARTIZIONE DIPINT FINANZIAMENTI REGIONALI	321.293	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Parziale riduzione fondo a seguito rendicontazione 2015)			32.166		-
			Totale	-	-	32.166		-
2016	PROGETTO CARE	51.694	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			24.537		27.157
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	24.537		27.157
2016	PROGETTO SMART	251.949	B.1) Acquisti di beni			8.205		11.118
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			1.179		81.336
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	9.384		92.454
2016	PROGETTO FARMACOVIGILANZA 2016	40.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					8.132
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-		8.132

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2016	SALUTE E MIGRAZIONE ORGANIZZAZIONE (COOP. INT.)	450	B.1) Acquisti di beni					450
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2017	NOVEL APPROACHES FOR SCREENING OF HUMORAL PRIMARY IMMUNODEFICIENCIES IN ADULT PATIENTS - AOU CAREGGI	12.913	B.1) Acquisti di beni					12.913
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2017	STUDIO PICCOLI + - FOLLOW UP A 36-48 MESI (UNIFI)	25.000	B.1) Acquisti di beni					10.666
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				14.334	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	14.334	
2017	EFFICACIA DELLA KETAMINA NELLO STATO DI MALE EPILETTICO CONVULSIVO REFRAATTARIO IN ETA' PEDIATRICA (UNIFI)	25.000	B.1) Acquisti di beni				791	24.209
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	791	
2017	GLI INTERVENTI ASSISTITI CON IL CANE NELLE STRUTTURE SANITARIE IL PROTOCOLLO PER UN ACCESSO SICURO (IZP)	1.364	B.1) Acquisti di beni					1.364
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2017	ACCORDO DI COLLABORAZIONE SCIENTIFICA IBIM - CNR AOU MEYER NELL'AMBITO DEL PROGETTO PICCOLI PIU' - IBIM CNR	2.800	B.1) Acquisti di beni					2.590
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				210	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	210	
2017	PROGETTO MIGRAZIONE E INTEGRAZIONE 2014-2020 -SOCIETA' SALUTE	30.900	B.1) Acquisti di beni					22.706
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				8.194	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	8.194	
2017	PROGETTO SPRINT	100.360	B.1) Acquisti di beni					100.360
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2017	PROGETTO FORMAZIONE REGIONALE BIENNIO 2017-2018	439	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				439	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	439	
TOTALE		3.327.072	TOTALE	230.518	183.084	549.603	553.478	1.810.390

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

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio delle Quote inutilizzate contributi per ricerca.

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2006	DON. BORSELLI PER BORSA STUDIO IMMUNOD. CONGENITE	77.492	B.1) Acquisti di beni					11.088
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	62.186	4.218	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	62.186	4.218	-	-	
2012	FIN. BORSA STUDIO ONCOEMATOLOGIA - VOLPATI TRUST	51.155	B.1) Acquisti di beni					26.692
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	24.463	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	24.463	-	-	-	
2012	PROGETTO TUMORI SOLIDI E CEREBRALI	34.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	32.500	-	-	1.500	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	32.500	-	-	1.500	
2012	PROGETTO FIGTH HLH	298.800	B.1) Acquisti di beni					30.339
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	24.067	60.134	-	-	
			Altri costi (Credito residuo rettificato a seguito rendicontazione finale)		184.260	-	-	
			Totale	24.067	244.394	-	-	
2013	TUB.GENCODEV - FOND. STELL MARIS	28.500	B.1) Acquisti di beni					6.121
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	20.145	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	2.234	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	22.379	-	-	-	
2013	PROGETTO STUDIO TUMORE DI WILMS - DONAZIONE DA PRIVATI	101.000	B.1) Acquisti di beni			492	-	17.109
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			1.975	-	
			B.6) Costi del personale	17.136	12.909	28.862	22.517	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	17.136	12.909	31.329	22.517	
2014	PROGRAMMA DI SCREENING MEDIANTE SPETTROMETRIA DI MASSA - DITTA SANOFI	710.000	B.1) Acquisti di beni			163.053	-	165.299
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	47.227	87.883	127.340	119.198	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	47.227	87.883	290.393	119.198	
2014	CELLULE MESENCHIMALI STAMINALI PER LA TERAPIA DEI SARCOMI - FOND. MEYER	140.000	B.1) Acquisti di beni					31.633
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			24.759	13.108	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	20.500	10.000	40.000	-	
			Totale	20.500	10.000	64.759	13.108	
2014	PROGETTO LYSOSOMAL STORAGE DISORDERS FINANZIAMENTO MINISTERIALE (MORRONE)	150.109	B.1) Acquisti di beni		8.912	-	-	23.596
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		10.177	59.845	15.579	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS		32.000	-	-	
			Totale	-	51.089	59.845	15.579	
2014	RETE MALATTIE RARE - GARR	21.000	B.1) Acquisti di beni					6.573
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			6.757	7.670	
			Altri costi (dettagliare)				-	
			Totale	-	-	6.757	7.670	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2015	ALTERAZIONI NEUROLOGICHE E COMPORTAMENTALI NELLA DEFICIENZA DI ADENOSINA DEAMINASI	57.923	B.1) Acquisti di beni			17.080	-	4.009
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			2.428	5.462	
			B.6) Costi del personale			93	28.851	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	19.601	34.313	
2015	PROGETTO RICERCHE SCIENTIFICHE NEL CAMPO LEUCODISTROFIE	32.000	B.1) Acquisti di beni					6.114
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			152	2.400	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Università		23.334	-	-	
			Totale	-	23.334	152	2.400	
2015	IFN GAMMA POTENZIAL THERAPEUTIC TARGET HLH	8.991	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Restituuta eccedenza ad Ente erogatore)				8.991	
			Totale	-	-	-	8.991	
2015	NOVEL APPROACHES FOR NEWBORN SCREENING OF PRIMARY IMMUNODEFICIENCIES	510.782	B.1) Acquisti di beni					432.044
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				78.738	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	78.738	
2016	NON CLINICAL STUDIES RELATED TO KIDNEY DISEASES	332.160	B.1) Acquisti di beni					332.160
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2016	FINANZIAMENTO BANDO RICERCA 2013 - QUOTA MINISTERIALE	194.485	B.1) Acquisti di beni					153.097
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				41.388	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	41.388	
2017	ARRUOLAMENTO E SORVEGLIANZA EPIDEMIOLOGICA DI UNA CORTE NAZIONALE DI NATI -CHIESI FOUNDATION	105.000	B.1) Acquisti di beni					104.536
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				464	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	464	
2017	RECETTORI ADRENERGICI BETA 3 E DOTTO ARTERIOSO - FOND. MEYER	4.000	B.1) Acquisti di beni					4.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		2.857.397	TOTALE	250.458	433.827	472.836	345.866	1.354.410

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio delle Quote contributi da Privati.

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2012	DONAZIONI VARIE IN DENARO	250.920	B.1) Acquisti di beni	94.640	19.909	9.768	49.572	77.031
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	94.640	19.909	9.768	49.572	
2007	DONAZIONE PER ONCOEMATOLOGIA	72.395	B.1) Acquisti di beni	7.652	582	-	-	32.828
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	3.347	-	-		
			B.6) Costi del personale	26.919	-	262	805	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	37.918	582	262	805	
2010	BORSA DI STUDIO RICERCA TUMORI CEREBRALI	37.000	B.1) Acquisti di beni					5.187
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	31.813	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	31.813	-	-	-	
2013	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO NEUROLOGIA - AMEC ONLUS	35.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	34.517	-	-	483	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	34.517	-	-	483	
2013	BORSA DI STUDI C/O DIPARTIMENTO ONCOEMATOLOGIA - FOND. MEYER	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2013	PROGETTO NGS NEUROGENETICA - FOND. MEYER	105.000	B.1) Acquisti di beni					105.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2014	STUDIO CLINICO EFFICACIA KETAMINA - DITTA MOLteni	25.000	B.1) Acquisti di beni					482
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		7.138	1.769	611	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (storno credito residuo per errata emissione fattura)		15.000	-	-	
			Totale	-	22.138	1.769	611	
2014	CENTRALIZZAZIONE ISTOLOGICA, BIOBANCHE E REGISTRO DEI TUMORI PEDIATRICI DEL SISTEM NERVOSO - FONDAZ. ITAL. LOTTA NEUROBLASTOMA	45.000	B.1) Acquisti di beni					493
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	6.033	14.947	11.683	11.844	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	6.033	14.947	11.683	11.844	
2014	BORSE STUDIO SODC NEFROLOGIA - FOND. MEYER	34.400	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	2.854	31.166	-	380	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	2.854	31.166	-	380	
2014	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO DATA MANAGER	20.000	B.1) Acquisti di beni					3.497
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		14.941	1.562	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	14.941	1.562	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2014	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO FARMACISTA	25.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	3.091	21.486	-	423	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	3.091	21.486	-	423	
2015	FINANZIAMENTO CONTRATTO L.P. DIETISTA	13.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		12.178	-	822	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	12.178	-	822	
2015	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO C/O ONCOEMATOLOGIA	25.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		9.277	14.431	1.292	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	9.277	14.431	1.292	
2015	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO PSICOLOGO C/O RIANIMAZIONE E TIN	18.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		7.486	10.364	150	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	7.486	10.364	150	
2015	CBTTC RESEARCH AGREEMENT	67.099	B.1) Acquisti di beni				2.196	29.972
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		9.996	19.933	5.002	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	9.996	19.933	7.198	
2015	OSTEOPATIA E NEUROSCIENZE	48.809	B.1) Acquisti di beni					1.702
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		8.333	20.000	18.774	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	8.333	20.000	18.774	
2015	ERGONOMIA IN OSPEDALE	63.510	B.1) Acquisti di beni					20.846
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		5.137	18.391	19.136	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	5.137	18.391	19.136	
2015	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO NEURO - ONCOLOGIA	15.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		624	14.279	97	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	624	14.279	97	
2015	BORSE DI STUDIO NEFROLOGIA	39.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			32.125	6.875	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	32.125	6.875	
2015	CONTRATTI MALATTIE NEUROMETABOLICHE	20.000	B.1) Acquisti di beni					20.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2015	BORSE DI STUDIO DIPARTIMENTO ONCOEMATOLOGIA	20.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			10.437	9.563	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	10.437	9.563	
2015	VALUTAZIONE DEL RISCHIO METABOLICO NEGLI ADOLESCENTI	15.000	B.1) Acquisti di beni					15.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2016	BORSA DI STUDIO PSICOLOGO	12.000	B.1) Acquisti di beni					194
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			3.352	8.454	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	3.352	8.454	
2016	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO SERVIZIO PSICOLOGIA PEDIATRICA	18.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			7.603	10.397	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	7.603	10.397	
2016	COPERTURA COSTI DOTTORATO DI RICERCA DIP. INGEGNERIA INDUSTRIALE UNIFI	53.100	B.1) Acquisti di beni					33.428
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Trasferimento contributo ad altri Enti pubblici):				19.672	
			Totale	-	-	-	19.672	
2016	STUDIO SULLA EZIOLOGIA DELLA SINDROME PFAPA	41.000	B.1) Acquisti di beni					41.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2016	PROGETTO ISTITUZIONE LABORATORIO T3DDY	14.640	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				14.640	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	14.640	
2016	DIAGNOSI E GESTIONE REGIONALE DELLE REAZIONI ALLERGICHE GRAVI A FARMACI NEL BAMBINO	20.022	B.1) Acquisti di beni					20.022
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2016	SALUTE E MIGRAZIONE ORGANIZZAZIONE- COORDINAMENTO- GESTIONE	9.013	B.1) Acquisti di beni					4.809
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				4.204	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	4.204	
2016	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO DR FAVRE	50.000	B.1) Acquisti di beni					37.274
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				12.726	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	12.726	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2016	IC-HEALTH	154.046	B.1) Acquisti di beni					76.366
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				77.680	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	77.680	
2016	FINANZIAMENTO CONTRATTO LP SOSA NEUROCHIRURGIA FUNZIONALE E DELL'EPILESSIA	20.000	B.1) Acquisti di beni					20.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2017	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO SOC NEFROLOGIA - FOND.MEYER	24.000	B.1) Acquisti di beni					12.152
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				11.848	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	11.848	
2017	FINANZIAMENTO CONTRATTO L.P. SOC NEUROCHIRURGIA - FOND.MEYER	15.000	B.1) Acquisti di beni					5.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				10.000	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	10.000	
2017	FINANZIAMENTO CONTRATTO L.P. FIBROSI CISTICA - FOND. MEYER	21.000	B.1) Acquisti di beni					19.250
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				1.750	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	1.750	
2017	FINANZIAMENTO CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE CHIRURGIA DELL'EPILESSIA E NEUROCHIRURGIA - FOND. MEYER	36.000	B.1) Acquisti di beni					33.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				3.000	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	3.000	
2017	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO SOC IMMUNOEMATOLOGIA - FOND. MEYER	15.000	B.1) Acquisti di beni					15.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2017	FINANZIAMENTO CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	13.605	B.1) Acquisti di beni					13.605
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2017	FINANZIAMENTO CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE FIBROSI CISTICA - FOND. MEYER	23.000	B.1) Acquisti di beni					23.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2017	RAFFORZAMENTO DELLA RETE DI PREVENZIONE E DIAGNOSTICA NEL MALTRATTAMENTO E VIOLENZA SUI BAMBINI	6.000	B.1) Acquisti di beni					6.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
2017	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO NEURONCOLOGIA - FOND. MEYER	18.000	B.1) Acquisti di beni					18.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		1.567.559	TOTALE	210.866	178.200	175.959	302.396	700.138

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

L'art. 29 comma 1 lettera g) del D.Lgs. 118/2011 stabilisce che «Lo stato dei rischi aziendali è validato dalla regione, che verifica l'adeguatezza degli accantonamenti ai fondi rischi e oneri iscritti nei bilanci di esercizio degli enti. Il collegio sindacale dei suddetti enti attesta l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo».

Con la comunicazione 13/0107 del 29/03/13 inviata dal Direttore del Settore "Finanza, contabilità, controllo e investimenti" Direzione Generale "Diritti di cittadinanza e coesione sociale" della Regione Toscana, veniva chiesto alle Direzioni Aziendali di predisporre una approfondita relazione con la quale si elencano i fondi rischi e oneri (compreso il fondo svalutazione crediti) presenti in bilancio indicando gli importi ed evidenziando le logiche ed i criteri utilizzati per la loro valorizzazione comprese le relative movimentazioni (dal 31/12/14, incrementi, decrementi, saldo al 31/12/15). Inoltre veniva richiesto che il Fondo Cause legali fosse validato dall'Ufficio Legale Aziendale, mentre i Fondi relativi al Personale fossero validati dal Dirigente responsabile del Personale od altra struttura aziendale diversa dalla contabilità.

Inoltre sempre nella stessa comunicazione veniva richiesto che da parte del Collegio Sindacale aziendale, nella propria relazione al bilancio d'esercizio, fosse dichiarato l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo.

Si richiama, oltre ai principi contabili generali o postulati del bilancio d'esercizio, di cui i principali sono elencati nel principio contabile OIC n. 11 "Bilancio d'esercizio – Finalità e postulati", anche il principio contabile OIC n. 31 "Fondi per rischi ed oneri e Trattamento di Fine Rapporto" nel quale si ricorda che:

- «I fondi per rischi e oneri rappresentano passività di natura determinata, certe o probabili, con data di sopravvenienza o ammontare indeterminati.
- I fondi per rischi rappresentano passività di natura determinata ed esistenza probabile, i cui valori sono stimati. Si tratta, quindi, di passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma caratterizzate da uno stato d'incertezza il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi in futuro.
- I fondi per oneri rappresentano passività di natura determinata ed esistenza certa, stimate nell'importo o nella data di sopravvenienza, connesse a obbligazioni già assunte alla data di bilancio, ma che avranno manifestazione numeraria negli esercizi successivi.
- I fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili rappresentano accantonamenti per i trat-

tamenti previdenziali integrativi, diversi dal trattamento di fine rapporto, nonché per le indennità una tantum spettanti ai lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento di cessazione del relativo rapporto. Si tratta, quindi, di fondi a copertura di oneri di natura determinata ed esistenza certa, il cui importo da riconoscere alla cessazione del rapporto è funzione della durata del rapporto stesso e delle altre condizioni di maturazione previste dalle contrattazioni sottostanti. Tali fondi sono indeterminati nell'ammontare, in quanto possono essere subordinati al verificarsi di varie condizioni di maturazione (età, anzianità di servizio, ecc.) e potrebbero richiedere anche il ricorso a calcoli matematico-attuariali. Tuttavia, per determinati trattamenti di quiescenza, tali fondi sono stimabili alla data di bilancio con ragionevole attendibilità.

- *L'accantonamento a fondo rappresenta la contropartita economica (onere o perdita) correlata alla rilevazione patrimoniale, di competenza dell'esercizio, nei fondi per rischi e oneri.*
- *Per potenzialità si intende una situazione, una condizione o una fattispecie esistente alla data di bilancio, caratterizzate da uno stato d'incertezza, che al verificarsi o meno di uno o più eventi futuri, potranno concretizzarsi in una perdita (passività potenziale), ovvero in un utile (attività potenziale).*
- *Le passività potenziali rappresentano passività connesse a "potenzialità", cioè a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma con esito pendente in quanto si risolveranno in futuro.*
- *Le attività potenziali rappresentano attività connesse a situazioni già presenti alla data di bilancio, la cui esistenza sarà confermata solamente all'avverarsi o meno di uno o più eventi futuri incerti che non ricadono nell'ambito del controllo della società.*
- *In relazione al grado di realizzazione e di accadimento, gli eventi futuri possono classificarsi come probabili, possibili o remoti. Un evento è probabile quando il suo accadimento è ritenuto più verosimile del contrario. Un evento è possibile quando dipende da una circostanza che può o meno verificarsi; quindi il grado di accadimento dell'evento futuro è inferiore al probabile. Si tratta dunque di eventi contraddistinti da una ridotta probabilità di realizzazione. Un evento è remoto quando ha scarsissime possibilità di verificarsi; ovvero, potrà accadere solo in situazioni eccezionali.»*

In sostanza quindi i Fondi per Rischi ed oneri accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti aventi le seguenti caratteristiche:

- natura determinata;
- esistenza certa o probabile;
- ammontare o data di sopravvenienza indeterminati;
- ammontare della passività attendibilmente stimabile.

L'articolo 2424-bis co. 3 del codice civile detta i seguenti requisiti e limiti entro cui sono rilevati in bilancio i fondi per rischi e oneri, specificando, al riguardo che «*gli accantonamenti per rischi e oneri sono destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza*».

Infine, l'articolo 2423-bis co. 1 numero 4 del codice civile richiede che «*si deve tener conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo*».

FONDO ACCANTONAMENTO CAUSE IN CORSO (Voce SP PBA020).

Il Fondo Rischi Cause Civili dell'AOU Meyer nell'anno 2017 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2016	Smobilizzo fondo 2017	Utilizzo anno 2017	Accantonamento 2017	Consistenza fondo al 31/12/2017
154.030,54	215,26	39.494,20	40.731,09	155.052,39

Per capire l'andamento del fondo nel corso degli ultimi anni si rimanda alla tabella seguente, mentre per quanto riguarda l'evidenziazione dei rischi possibili che non necessitano di accantonamento al fondo in oggetto ma per i quali si ritiene necessario fare un richiamo di informativa si rileva per l'anno 2017 che tali rischi ammontano ad un importo stimato pari a 190 mila Euro riconducibili a n. 3 procedimenti (contro i 358 mila Euro riconducibili a n. 6 processi penali dell'anno 2016).

FONDO 2015	FONDO 2016	SPESE IMPUTATE AL FONDO 2017	RIDUZ.FONDO 2017	SOPRAVV. PASSIVA	FONDO 2017	Nota Integrativa 2017
115.258,10	154.030,54	39.494,20	215,04	0,01	155.052,39	190.000,00

154.030,54	FONDO INIZIALE 2017
215,04	SMOBILIZZO FONDO 2017
39.494,20	UTILIZZO FONDO 2017
40.731,09	NUOVO IMPORTO DA ACCANTONARE
155.052,39	NUOVO FONDO AL 31/12/2017

FONDO ACCANTONAMENTO PROBABILI INTERESSI DI MORA (Voce SP PBA060).

Il Fondo accantonamento probabili interessi di mora dell'AOU Meyer nell'anno 2017 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2016	Smobilizzo fondo 2017	Utilizzo anno 2017	Accantonamento 2017	Consistenza fondo al 31/12/2017
45.281,37	38.281,47	-	-	6.999,90

La consistenza del fondo al 31/12/2016 era stata determinata a seguito dell'emanazione della casistica dei principi contabili regionali (decreto dirigenziale Regione Toscana n. 14575 del 30/12/2016, successivamente aggiornato con decreto dirigenziale Regione Toscana n. 4930 del 09/04/2018) che riporta quanto segue: «*con l'emanazione del D. Lgs. 231/02 in attuazione della direttiva 2000/35/CE è stato*

sancito che gli interessi moratori relativi a transazioni commerciali decorrono automaticamente dal giorno successivo alla scadenza del termine previsto contrattualmente e, laddove tale termine non sia previsto nel contratto, gli interessi decorrono dopo sessanta giorni dalla data di ricevimento della fattura. Si ritiene di iscrivere al fondo rischi la valorizzazione di probabili interessi che verranno richiesti dai fornitori per debiti già scaduti al 31/12 di ciascun esercizio.

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

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

Le fatture relative agli interessi di mora addebitati alla nostra Azienda negli ultimi tre esercizi (escluso quello in chiusura) sono evidenziati nella tabella sottostante.

Anno 2014	4.140,52	Anno 2015	890,41	Anno 2016	1.968,97
------------------	-----------------	------------------	---------------	------------------	-----------------

In riferimento agli interessi di mora addebitati alla nostra Azienda nell'anno 2017 si evidenzia un importo pari ad euro 8.439,36.

Alla luce di quanto sopra gli interessi di mora degli ultimi tre anni risultano pari a euro 6.999,90 compreso fatture su Sopravvenienze Passive 2017 per euro pari a zero.

Come sopra evidenziato l'iniziale consistenza del fondo al 31/12/16, pari ad euro 45.281,37 deve essere ridotta in applicazione del parametro di congruità della sopracitata casistica ai principi contabili regionali, per cui si rende necessario procedere allo smobilizzo del fondo euro 38.281,47.

FONDI PER IL PERSONALE DIPENDENTE (Voce SP PBA060).

La nostra Azienda, ormai da alcuni anni, rileva gli accantonamenti per fondi da destinare al personale dipendente per l'anno di riferimento, non attraverso l'accantonamento al fondo oneri dipendenti, ma direttamente come debito verso i dipendenti stessi in quanto tale fattispecie è definita nella sua natura (costo del personale dipendente, distinto nelle sue diverse composizioni), è di esistenza certa e anche di ammontare e data determinabili.

Per cui nell'anno 2017, in sede di assestamento di bilancio, si è provveduto a rilevare come costo e debiti d'esercizio 2017, ai fini di cui sopra, i seguenti importi:

MEDICI 2017	
DISPONIBILITA' RISULTATO	242.350,03
RESIDUO POSIZIONE	143.565,07
RESIDUO ACCESSORIE	42.085,71
TOTALE AVANZO FONDI ANNO 2017	428.000,81
DIRIGENZA SPTA 2017	
DISPONIBILITA' RISULTATO	56.054,44
RESIDUO POSIZIONE SAN	5.768,65
RESIDUO POSIZIONE PTA	8.109,62
RESIDUO ACCESSORIE	9.584,64
TOTALE AVANZO FONDI ANNO 2017	79.517,35
COMPARTO 2017	
DISPONIBILITA' PRODUTTIVITA'	228.201,96
RESIDUO DISAGIO	200.629,91
RESIDUO FASCE	341.397,18
TOTALE AVANZO FONDI ANNO 2017	770.229,05
Da iscrivere a bilancio 2017 senza oneri	1.277.747,21
Oneri 23,8%	304.103,84
TOTALE	1.581.851,05

In ogni caso la situazione patrimoniale dei fondi del personale al 31/12/2017 per la nostra Azienda vede la presenza del solo Fondo Accantonamento Benefici contrattuali:

Consistenza al 31/12/2016	Utilizzo anno 2017	Accantonamento 2017	Consistenza al 31/12/2017
116.065,66	0	21.340,99	137.406,65

Per quanto concerne l'accantonamento 2017 è stato determinato da complessivi n. 55 dipendenti cessati.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondo Svalutazione Crediti	Vedasi paragrafo relativo al fondo svalutazione crediti.	I criteri di determinazione del fondo svalutazione crediti sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2017; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 12 del 13/06/2018.
Fondo accantonamento cause in corso	Vedasi sopra.	I criteri di determinazione del fondo accantonamento cause in corso sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2017; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 12 del 13/06/2018.
Fondo accantonamento probabili interessi di mora	Vedasi sopra.	I criteri di determinazione del fondo accantonamento probabili interessi di mora sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2017; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 12 del 13/06/2018.
Fondi per il personale dipendente	Vedasi sopra.	I criteri di determinazione del fondo per il personale dipendente sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2017; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. n. 12 del 13/06/2018.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	SI	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	SI	<i>[INDICARE LE INFORMAZIONI UTILI PER LA COMPrensIONE DELLA SITUAZIONE].</i>
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	SI	La risposta alla prima domanda è "SI" ed infatti, come sopra esposto in riferimento al fondo accantonamento per cause in corso «per quanto riguarda l'evidenziazione dei rischi <u>possibili</u> che non necessari»

			<p>tano di accantonamento al fondo in oggetto ma per i quali si ritiene necessario fare un richiamo di informativa si rileva per l'anno 2017 che tali rischi ammontano ad un importo stimato pari a 190 mila Euro riconducibili a n. 3 procedimenti (contro i 358 mila Euro riconducibili a n. 6 processi penali dell'anno 2016)».</p> <p>La risposta alla seconda domanda è invece "NO".</p>
<p>FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?</p>	<p>NO</p>	<p>SI</p>	

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	116.374	16.167	-	132.541
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-	-	-	-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	116.374	16.167	-	132.541

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

In base alla vigente normativa le somme relative al Trattamento di Fine Rapporto sono figurativamente accantonate, liquidate e versate, alla cessazione dal servizio del lavoratore, direttamente dall'INPDAP.

Il Fondo Premi Operosità Medici Sumai dell'AOU Meyer nell'anno 2017 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2016	Utilizzo anno 2016	Accantonamento 2017	Accantonamento 2017 rilevato sopravvenienze passive per annualità 2016	Consistenza fondo al 31/12/2017
116.374,14	-	15.287,35	879,67	132.541,16

L'accantonamento per l'anno 2017 trova fondamento nei seguenti conteggi:

Nominativo	Prog.	Data Inizio	Data Fine	Anni	Mesi Totali Calcolo	Ore incarico	quota/oraria	Fondo al 31/12/2016	Quota anno 2017	Quota Annuale Premio Operosità	Fondo al 31/12/2017
Biagiotti Roberto	1	01/03/2010	15/12/2010		10	20,00	34,80	20.609,34	4.524,00	2.513,33	25.133,34
Biagiotti Roberto	2	16/12/2010	31/12/2010		0	20,00	34,80			-	
Biagiotti Roberto	3	01/01/2011	31/12/2011	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	4	01/01/2012	31/12/2012	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	5	01/01/2013	31/12/2013	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	6	01/01/2014	31/12/2014	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	7	01/01/2015	31/12/2015	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	8	01/01/2016	31/12/2016	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	9	01/01/2017	31/12/2017	1	12	30,00	34,80			4.524,00	

Nominativo	Prog.	Data Inizio	Data Fine	Anni	Mesi Totali Calcolo	Ore incarico	quota/o raria	Fondo al 31/12/2016 rideterminato con sopravvenienza 2017 per 879,67	Quota anno 2017	Quota Annuale Premio Operosità	Fondo al 31/12/2017
Galeotti Tiziano Giovanni	1	01/09/2007	31/08/2008	1	12	10,00	34,80	27.521,00	4.524,00	1.508,00	32.045,00
Galeotti Tiziano Giovanni	2	01/09/2008	31/12/2009	1	16	20,00	34,80			4.021,33	
Galeotti Tiziano Giovanni	3	01/01/2010	31/12/2010	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	4	01/01/2011	31/12/2011	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	5	01/01/2012	31/12/2012	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	6	01/01/2013	31/12/2013	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	7	01/01/2014	31/12/2014	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	8	01/01/2015	31/12/2015	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	9	01/01/2016	31/05/2016	1	5	20,00	34,80			1.256,67	
Galeotti Tiziano Giovanni	10	01/06/2016	31/12/2016	1	7	30,00	34,80			2.639,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	11	01/01/2017	31/12/2017	1	12	30,00	34,80			4.524,00	

Nominativo	Prog.	Data Inizio	Data Fine	Anni	Mesi Totali Calcolo	Ore incarico	quota/o raria	Fondo al 31/12/2016	Quota anno 2017	Quota Annuale Premio Operosità	Fondo al 31/12/2017
Guarino Amato Alessandra	1	01/01/2010	31/12/2010	1	12	25,00	34,80	26.390,00	3.770,00	3.770,00	30.160,00
Guarino Amato Alessandra	2	01/01/2011	31/12/2011	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	3	01/01/2012	31/12/2012	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	4	01/01/2013	31/12/2013	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	5	01/01/2014	31/12/2014	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	6	01/01/2015	31/12/2015	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	7	01/01/2016	31/12/2016	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	8	01/01/2017	31/12/2017	1	12	25,00	34,80			3.770,00	

Nominativo	Prog.	Data Inizio	Data Fine	Anni	Mesi Totali Calcolo	Ore incarico	quota/o raria	Fondo al 31/12/2016	Quota anno 2017	Quota Annuale Premio Operosità	Fondo al 31/12/2017
Pierossi Nicola	1	15/10/2003	31/10/2004	1	13	15,00	37,99	42.733,47	2.469,35	2.675,13	45.202,82
Pierossi Nicola	2	01/11/2004	31/12/2009	5	62	20,00	37,99			17.011,08	
Pierossi Nicola	3	01/01/2010	31/12/2010	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	4	01/01/2011	31/12/2011	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	5	01/01/2012	31/12/2012	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	6	01/01/2013	31/12/2013	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	7	01/01/2014	31/12/2014	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	8	01/01/2015	31/12/2015	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	9	01/01/2016	31/12/2016	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	10	01/01/2017	18/03/2017	0	3	20,00	37,99			823,12	
Pierossi Nicola	11	19/03/2017	18/06/2017	0	3	-	37,99			-	
Pierossi Nicola	12	19/06/2017	31/12/2017	0	6	20,00	37,99			1.646,23	
Totale								117.253,81	15.287,35		132.541,16

di cui 879,67 incremento da sopravvenienza 2017

Da un riconteggio effettuato dai competenti uffici di Estar in merito alle necessità di accantonamento dei premi operosità SUMAI è emersa la necessità di effettuare un accantonamento incrementale per l'annualità 2016 per Euro 879,67 che sono stati rilevate come sopravvenienze passive 2017.

Inoltre dall'anno 2014, su indicazione regionale è stato creato anche il Fondo "Rinnovi convenzioni Medici SUMAI" che ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2016	Utilizzo anno 2017	Accantonamento 2017	Consistenza fondo al 31/12/2017
4.438,99	-	3.338,56	7.777,55

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo Premi Operosità Medici Sumai	Vedasi sopra.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

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	7.924.750		539.533	7.385.217	-	6.915.274
	DEBITI V/STATO						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
	...						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	...						
	...						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	80.840.730	101.482.588	110.298.111	72.025.207	-	17.000.000
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	21.500.000	-	4.500.000	17.000.000	-	17.000.000
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	350.454	477.337	350.454	477.337	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	58.938.412	100.945.004	105.387.377	54.496.039	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	51.865	60.247	60.281	51.831	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	3.250	36.848	40.098	-		
	...						
	...						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.606.943	3.642.416	3.007.678	2.241.661	854.312	-
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	1.606.943	3.642.416	3.007.678	2.241.661	854.312	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	6.118	212.720	210.263	8.575	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.613.061	3.855.136	3.217.941	2.250.256	854.312	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
						
						
	DEBITI V/FORNITORI:						
PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA290	Debiti verso altri fornitori	12.727.602	62.559.928	57.684.933	17.602.597	11.195.677	-
PDA300	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.994.924	21.652.215	21.516.967	2.130.172	-	-
	...						
	...						
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.756.611	17.112.259	16.932.758	2.936.113	-	-
	...						
	...						
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	4.365.924	64.983.820	63.919.307	5.430.437	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	2.974.776	49.947.794	49.811.483	3.111.087	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	1.391.148	15.036.026	14.107.823	2.319.350	-	-
						
						

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	2014	2015	2016	2017
PDA000	MUTUI PASSIVI	7.385.217				
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	17.000.000	-	-	-	55.025.207
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	17.000.000				
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					477.337
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					54.496.039
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					51.831
	DEBITI V/COMUNI:					
					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	509.792	1.731.889
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	-	-	-	509.792	1.731.889
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	369	-	-	-	8.206
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	369	-	-	509.792	1.740.095
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
					
	DEBITI V/FORNITORI:					
PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	37.579	32.002	23.914	64.230	17.444.872
	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
	DEBITI TRIBUTARI:	-	108			2.130.281
					
	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	138.342				2.797.771
					
	DEBITI V/ALTRI:	252.575	-	45	131.913	143.482
PDA340	Debiti v/altri finanziatori					4.902.512
PDA350	Debiti v/dipendenti					
PDA360	Debiti v/dipendenti	252.575	-	45	131.913	143.482
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					2.583.161
PDA380	Altri debiti diversi:					2.319.350
					
					

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Alla data di predisposizione del bilancio di esercizio 2017 gli importi relativi ai crediti e ai debiti vs Regione Toscana sono stati riconciliati con i competenti uffici regionali. La conferma scritta di tali saldi alla società di revisione secondo quanto previsto dagli statuti principi di revisione è avvenuta con protocollo Regione Toscana AOOGR/354795/Q.050.040.010 del 10/07/2018.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	565.866	3.272.246	3.547.105
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	72.025.207	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	17.000.000		-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	477.337		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	54.496.039	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	51.831		
	DEBITI V/COMUNI:			
	...			
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.241.681	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.241.681	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	8.575	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.250.256	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
			
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
			
			
	DEBITI V/FORNITORI:			
PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA290	Debiti verso altri fornitori	17.602.597	-	-
	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	2.130.172	-	-
	...			
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.936.113	-	-
	...			
	...			
	DEBITI V/ALTRI:	5.430.437	-	-
PDA340	Debiti v/altri finanziatori			
PDA350	Debiti v/dipendenti	3.111.087	-	-
PDA360	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA370	Altri debiti diversi:	2.319.350	-	-
			
			

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo CCDDPP	Realizzazione Nuovo Ospedale Meyer	Cassa Depositi e Prestiti Spa	DGRT 692 del 02/10/2006	4.000.000	31/12/2026	2.202.810	4,111%	Nessuna
Mutuo CCDDPP	Piano straordinario rinnovo delle tecnologie	Cassa Depositi e Prestiti Spa	DGRT 266 del 16/04/2007	7.700.000	31/12/2028	5.182.408	5,236%	Nessuna
...								
TOTALE MUTUI				11.700.000		7.385.217		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AUSL TOSCANA NORD OVEST			9.112
AUSL TOSCANA CENTRO			120.163
AUSL TOSCANA SUD EST			167
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI			2.043.600
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA			599
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA SENESE			53.770

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

Questi debiti sono stati oggetto di riconciliazione con le singole aziende di cui riportiamo sotto prospetto riassuntivo.

PROSPETTO RICONCILIAZIONE DEBITI ASL/AOU R.T.						ALL. N. 1		
ASL/AO	Prot. lett. n.	data	Situazione a debito Meyer			risposta n.	data	Note
			fatt.al 31/12/17	fatt. da ricevere	totale debito			
ASL TOSCANA NORD OVEST	3845	24/05/2018	9.081,17	30,90	9.112,07	2018/0085190	22/05/2018	
ASL TOSCANA CENTRO	5001	06/07/2018	55.982,60	64.180,17	120.162,77	83892/v.1	06/07/2018	(1)
ASL TOSCANA SUD EST	3936	29/05/2018	166,54	-	166,54	0099343	29/05/2018	
AOU CAREGGI	4270	08/06/2018	1.290.523,90	753.076,39	2.043.600,29	13964	07/06/2018	(2)
	4460	14/06/2018				14909	20/06/2018	
AOU PISANA	4445	14/06/2018	21,91	576,94	598,85	32567	18/06/2018	(3)
AOU SENESE	3858	24/05/2018	17.321,72	36.448,00	53.769,72	11330	24/05/2018	
Totale Aziende Sanitarie			1.373.097,84	854.312,40	2.227.410,24			
ESTAR	4398	13/06/2018	3.682.852,74	1.957.058,07	5.639.910,81	28930	11/06/2018	(4)
ISPO	4119	04/06/2018	-	-	-	1334	24/05/2018	
Totale Aziende Sanitarie ed Estar			1.373.097,84	854.312,40	2.227.410,24			

(1) Si rileva una differenza di euro 160,01 dovuta:

- alla mancata contabilizzazione AOU Meyer del debito relativo al saldo del progetto di cooperazione internazionale Passaggio in India 2017 in quanto non risulta pervenuta la rendicontazione finale sulla cui base, così come sancito dalla Regione Toscana, viene rilevato il debito pari ad euro 4.558,00

- alla rilevazione contabile della fatturazione farmaci anno 2017 da parte della Asl Toscana Centro (ex Asl 10) eccedente rispetto a quanto contabilizzato da AOU Meyer pari ad euro 426,57;

- alla mancata contabilizzazione Asl Toscana Centro oneri aggiuntivi D.ssa Bellini per euro 5.115,06;

- bolli e diversa interpretazione IVA ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT per euro 29,52;

(2) Si rileva differenza pari ad euro 2,00 dovuta a bollo su fattura 67/310/18;

(3) Si rileva differenza pari ad euro 399,94 dovuta alla fatturazione farmaci anno 2017 non ancora fatturati e non contabilizzati da AOU Pisana;

(4) Si rileva una differenza di euro 147.000,00 di cui:

- euro 140.000,00 relativo all'acquisto di due fiale del farmaco SPINRASA contabilizzate da AOU a bilancio 2017, in quanto arrivate in farmacia AOU entro il 31/12/17, e da Estar a ricavo 2018;

- contabilizzazione a bilancio 2017 da parte di AOU di euro 7.000,00 relativi al conguaglio premi assicurativi per infortuni stipulati da Estar per conto AOU fatturati né contabilizzati da Estar.

La differenza di Euro 14.271 fra quanto rilevato nella tabella soprariportate e quanto emerge dalla tabella n. 46 è riconducibile interamente all'IVA Split su fatture emesse da parte della AOU Careggi, che nel prospetto di riconciliazione non sono rappresentate in quanto costituiscono un debito direttamente verso l'Erario.

DB01 – Transazioni

DB01 – NO	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
DB01 – SI	I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionali. <i>[SPECIFICARE IMPORTI PER FORNITORI E ALLEGARE COMUNICAZIONI REGIONALI IN MERITO].</i>

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE</i>		
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	4.249	
	Totale	4.249	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	121.994	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	10.611	
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	28.110	
	Totale	160.715	

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	SI	

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-	8.162	-	8.162
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	37.651	-	-	37.651
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
	<i>Ricorso v/Ag. Entrate per IRAP contestata Anni Prec. 2010</i>	37.651	-	-	37.651
	Totale	37.651	8.162	-	45.813

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	SI	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO	SI	
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	SI	

17. Contributi in conto esercizio

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

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
	30.476.957		

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:						
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto						
	Progetto 1	Decreto Regione Toscana n. 10154/17	07/07/2017	Gestione amministrativa strategia cooperazione internazionale	250.000		A.1.A
	Progetto 2	Decreto Regione Toscana n. 10154/17	07/07/2017	Ricoveri bambini area vasta centro	100.000		A.1.A
	Progetto 3	Decreto Regione Toscana n. 1159/15	13/03/2015	Malattie pediatriche rare	40.000		A.1.A
	Progetto 4	Decreto Regione Toscana n. 9692/16	20/09/2016	Salute e migrazione organizzazione-coordinamento e gestione	35.000		A.1.A
	Progetto 5	Decreto Regione Toscana n. 14862/16	30/11/2016	OTT 2016-2017	24.587		A.1.A
	Progetto 6	Decreto Regione Toscana n. 7719/17	05/06/2017	Progetti semplici anno 2016	199.998		A.1.A
	Progetto 7	Decreto Regione Toscana n. 7722/17	05/06/2017	PIR 2016	550.000		A.1.A
	Progetto 8	DGRT 89/17 Decreto Regione Toscana n. 2690/17	06/02/2017 08/03/2017	Tutela del patrimonio documentale	56.000		A.1.A
	Progetto 9	Decreto Regione Toscana n. 10154/17	07/07/2017	Ricoveri umanitari 2017	200.000		A.1.A
	Progetto 10	Decreto Regione Toscana n. 10841/17	17/07/2017	Garantire il diritto alla salute delle donne e dei bambini in Senegal	150.000		A.1.A
	Progetto 11	Decreto Regione Toscana n. 10841/17	17/07/2017	Supporto alla riforma della governance della sanità in tunisia	150.000		A.1.A
	Progetto 12	Delibera Giunta Regionale n. 1364/17 Decreto Regione Toscana n. 5059/18	04/12/2017 04/04/2018	Progetto miglioramento appropriatezza ricoveri pediatrici	70.000		A.1.A
	Progetto 13	Delibera Giunta Regionale n. 478/2017	09/05/2017	Assegnazione iniziale fondo di riequilibrio anno 2017	8.961.692		A.1.A
	Progetto 14	Delibera Giunta Regionale n. 478/2017	09/05/2017	Assegnazione iniziale fondo didattica ricerca ed innovazione anno 2017	3.400.000		A.1.A
	Progetto 15	Delibera Giunta Regionale n. 478/2017	09/05/2017	Assegnazione iniziale fondo sostegno attività alta specializzazione	7.158.693		A.1.A
	Progetto 16	Delibera Giunta Regionale n. 1193/2017	30/10/2017	Assegnazione intermedia anno 2017	3.104.142		A.1.A
	Progetto 17	Delibera Giunta Regionale n. 1472/2017	19/12/2017	Ulteriore assegnazione 2017 fondo indistinto	185.846		A.1.A
	Progetto 18	Delibera Giunta Regionale n. 682/18	28/06/2018	Ulteriore assegnazione 2017 fondo indistinto	4.789.353		A.1.A
	Progetto 19	Delibera Giunta Regionale n. 682/18	28/06/2018	Assegnazione fondo indistinto per copertura gestione diretta del rischio	1.051.647		A.1.A
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
	Progetto 1	Decreto Regione Toscana n. 13670/17	14/09/2017	Corsi AIDS 2017	159.154	-	A.1.A
	Progetto 2	Delibera Giunta Regionale n. 682/18	28/06/2018	Assegnazione 2017 a copertura accantonamenti rinnovi contrattuali	595.525	595.525	A.1.A
AA0050	EXTRA FONDO:						
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1	Decreto Regione Toscana n. 17087/17	09/11/2017	Progetto SPRINT	100.360	-	A.1.B.1
	Progetto 2	Decreto Regione Toscana n. 7934/17	01/06/2017	La valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero	1.000	1.000	A.1.B.1
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
	Progetto 1	Delibera Giunta Regionale n. 1473/2017	19/12/2017	Assegnazione intermedia 2017 di risorse extra fondo	612.621	612.621	A.1.B.1
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						

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1	Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 538/16 recepimento Convenzione AOU Careggi	22/12/2016	Novel Approaches For Screening Of Humoral Primary Immunodeficiencies In Adult Patients	12.914	-	A.1.B.5
	Progetto 2	Nota Direttore Centro Nazionale Trapianti	2017	Progetto formazione regionale 2017-2018	439	439	A.1.B.5
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
						
						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1	Convenzione Dipartimento Epidemiologia SSR Lazio Delibera Direttore Generale n. 27/15	01/10/2015	La Promozione Della Salute Attraverso I Nuovi Media Per La Prevenzione Della 'Obesita' In Eta' Prescolare	29.798	29.798	A.1.B.6
	Progetto 2	Fatture Elettroniche n. 629-630-631-642 Nota di credito Elettronica n. 683/17	2017	Salute e migrazione organizzazione-coordinamento e gestione	450	-	A.1.B.6
	Progetto 3	Provvedimento Università degli Studi di Firenze n. 10790/16	22/12/2016	Studio Piccoli + - Follow Up A 36-48 Mesi	25.000	14.334	A.1.B.6
	Progetto 4	Provvedimento Università degli Studi di Firenze n. 10790/16	22/12/2016	Efficacia Della Ketamina Nello Stato Di Male Epilettico Convulsivo Refrattario In Eta' Pediatrica	25.000	793	A.1.B.6
	Progetto 5	Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 539/16 Accordo collaborazione scientifica AOU Meyer - Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Venezie	22/12/2016	Gli Interventi Assistiti Con Il Cane Nelle Strutture Sanitarie Il Protocollo Per Un Accesso Sicuro	1.364	-	A.1.B.6
	Progetto 6	Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 257/17	01/06/2017	Accordo Di Collaborazione Scientifica Ibm - Cnr Aou Meyer Nell'ambito Del Progetto Piccoli Più'	2.800	210	A.1.B.6
	Progetto 7	Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 245/17	01/06/2017	Progetto Migrazione E Integrazione 2014-2020	30.900	8.199	A.1.B.6
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
						
						
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
						
						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
	Progetto						
	Progetto						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:						
						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
	Progetto 1	Accordo economico Sanofi Aventis S.p.A	21/07/2014	Programma di screening mediante spettrometro di massa	47.000	47.000	A.1.C.4
	Progetto 2	Convenzione Ospedale San Raffaele SRL - Bando ricerca finalizzata 2011-2012	09/04/2015	alterazioni neurologiche e comportamentali nella deficienza di adenosina deaminasi	32.012	32.012	A.1.C.4
	Progetto 3	Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 125/2016	31/03/2016	Non clinical studies related to kidney diseases	166.080	-	A.1.C.4
	Progetto 4	Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 255/17	01/06/2017	Arruolamento e sorveglianza epidemiologica di una coorte nazionale di nati	105.000	464	A.1.C.4
	Progetto 5	Fondazione Meyer - Pratica n.153/17	2017	Recettori Adrenergici Beta 3 E Dotto Arterioso	4.000	-	A.1.C.4
	Progetto 6	Agreement 16 NC17-EPICARE-ERN	2017	AGREEM 16NC17-EPICARE-ERN	5.701	5.701	A.1.C.4

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:						
	Progetto 1	Contributi da soggetti privati vari	2017		34.000	34.000	A.1.D
	Progetto 2	Contributi da soggetti privati vari per oncematologia	2017		28.058	805	A.1.D
	Progetto 3	Children's Hospital of Philadelphia	2017	CBTTC Research Agreement	21.577	7.199	A.1.D
	Progetto 4	Fondazione Meyer - Pratica n. 112/17	2017	Ergonomia in ospedale	20.000	19.135	A.1.D
	Progetto 5	Contributi da soggetti privati vari	2017	Salute e migrazione organizzazione-coordinamento e gestione	5.939	4.204	A.1.D
	Progetto 6	Fondazione Tommasino Baccioti	2017	Finanziamento borsa di studio oncematologia	25.000	12.725	A.1.D
	Progetto 7	Grant Agreement 727474/16	05/10/2016	IC-HEALTH	92.509	77.681	A.1.D
	Progetto 8	Fondazione Meyer - Pratica n. 27/17	2017	Finanziamento Borsa Di Studio Soc Nefrologia	24.000	11.848	A.1.D
	Progetto 9	Fondazione Meyer - Pratica n. 68/17	2017	Finanziamento Contratto L.P. Soc Neurochirurgia	15.000	10.000	A.1.D
	Progetto 10	Fondazione Meyer - Pratica n. 138/17	2017	Finanziamento Contratto L. P. Fibrosi Cistica	21.000	1.750	A.1.D
	Progetto 11	Fondazione Meyer - Pratica n. 140/17	2017	Finanziamento Contratto Libero Professionale Chirurgia Dell'epilessia E Neurochirurgia	36.000	3.000	A.1.D
	Progetto 12	Fondazione Meyer - Pratica n. 137/17	2017	Finanziamento Borsa Di Studio Soc Immunoematologia	15.000	-	A.1.D
	Progetto 13	A.M.M.E.C. ONLUS	2017	Finanziamento Contratto Libero Professionale Neuropsichiatria Infantile	13.605	-	A.1.D
	Progetto 14	Fondazione Meyer - Pratica n. 141/17	2017	Finanziamento Contratto Libero Professionale Fibrosi Cistica	23.000	-	A.1.D
	Progetto 15	Fondazione Terre des Hommes Italia	2017	Rafforzamento della rete di prevenzione e diagnostica nel maltrattamento e violenza sui bambini	6.000	-	A.1.D
	Progetto 16	Fondazione Meyer - Pratica n. 174/17	2017	Finanziamento Borsa Di Studio Neuroncologia	18.000	-	A.1.D
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				32.832.761	1.530.441	

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	31.251	31.251	100,0%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	-	-	
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-	-	
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	55.577	48.962	88,1%
	Totale	86.827	80.213	92,4%

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

L'intera quota è relativa a Brevetti finanziati con contributi c/es. indistinti di FSR. Tale valore è stato iscritto sia nella colonna del contributo assegnato che in quella destinata ad investimenti.

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO SI	

In riferimento a quanto rappresentato nella tabella 52 di seguito riportiamo quanto evidenziato nel paragrafo 11 *«Anche nel corso del 2017 abbiamo continuato ad utilizzare dei finanziamenti in c/esercizio per effettuare degli investimenti patrimoniali, pertanto come previsto dal D.Lgs. 118/2011 abbiamo provveduto ad incrementare il relativo “Fondo Rettifica Contributi in Conto Esercizio per Investimenti” per un importo complessivo di 80.213 euro. Il suddetto fondo è stato inoltre utilizzato complessivamente per 94.909 euro per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2017 dei relativi cestiti».*

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda USL Toscana Centro	Azienda USL Toscana Nord Ovest	Azienda USL Toscana Sud Est	AOU Careggi	AOU Pisana	AOU Senese	Monasterio	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
AA0350	Prestazioni di ricovero	23.059.339	8.700.521	5.314.489					37.074.349
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.044.731	2.661.246	1.510.749					12.216.726
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								-
AA0380	Prestazioni di File F	4.092.095	602.218	593.202					5.287.516
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	55.320	18.396	11.520					85.235
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								
AA0460	Prestazioni di ricovero								12.821.120
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								6.081.119
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0490	Prestazioni di File F								651.791
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0520	Prestazioni termali								
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC								
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	35.251.485	11.982.380	7.429.960	-	-	-	-	74.217.856
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	776.530	26.433	54.502	74.101	39.218	93.902	146	1.064.832
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								1.225.757
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	776.530	26.433	54.502	74.101	39.218	93.902	146	2.290.589
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	36.028.015	12.008.813	7.484.462	74.101	39.218	93.902	146	55.728.658
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								20.779.787
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								76.508.445

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

Le voci dalla AA0350 alla voce AA0430 desunte dal modello CE contengono sia i ricavi derivanti da compensazione regionale sia quelle derivante da fatturazione diretta. Nella tabella sopra esposta invece i ricavi da fatturazione diretta sono rappresentati al punto C), per cui per evitare che ci sia una duplicazione di questi ultimi nelle voci dalla AA0350 alla AA0430 è stata riportata solo la quota soggetta a compensazione regionale. Inoltre si segnala lo scostamento del totale di questa tabella rispetto al totale presente nel modello CE alla voce AA0330 “A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici”, in quanto nella tabella precedente non viene riportata la voce AA0440 “A.4.A.2) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da altri soggetti pubblici” che per l’anno 2017 presenta un importo pari a zero.

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				
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.686.157	2.763.022	- 76.865	-2,8%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)				
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	913.664	741.913	171.751	23,1%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	9.148	12.295	- 3.148	-25,6%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA		3.608.968	3.517.230	91.739	2,6%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.139.948	2.209.805	- 69.856	-3,2%
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)	7.710	24.297	- 16.587	-68,3%
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)	367.253	339.129	28.124	8,3%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro			-	-
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)		2.514.912	2.573.231	- 58.319	-2,3%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	2.249.819	2.206.899	42.921	1,9%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	215.180	207.884	7.296	3,5%
	Costi diretti aziendali	248.609	206.330	42.279	20,5%
	Costi generali aziendali	212.312	211.988	324	0,2%
	Fondo di perequazione				
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA		676.101	626.203	49.898	8,0%

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

In riferimento alla tabella precedente si evidenzia un saldo positivo della libera professione pari a Euro 418 mila come meglio si evince dagli allegati 9 e 10 di questa nota integrativa. Inoltre si riporta quanto inviato alla Sezione Regionale della Corte dei Conti in merito alla richiesta di chiarimenti sul bilancio di esercizio 2012 e 2013, dove si evidenzia che tra gli altri costi relativi alla libera professione «[...] non sono stati inclusi gli importi relativi all'“indennità di esclusività” che invece costituisce una voce stipendiale prevista a favore dei dirigenti sanitari che esercitano opzione per il rapporto di lavoro esclusivo nel S.S.N. e che, in quanto tale, è del tutto svincolata dall'effettivo esercizio dell'attività libera professionale intramoenia di cui, pertanto, non può essere considerata voce di costo. Per quanto invece attiene alle modalità di computo di detta indennità, si precisa che questa è stata calcolata secondo quanto previsto dal contratto Collettivo Nazionale del Lavoro normativo anno 1998 – 2001 (vedasi articolo 42 e successiva menzione nell'articolo 57 specificamente riguardante la libera professione) ed i relativi importi sono determinati dalla procedura stipendi».

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

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	5.915.238		5.915.238
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE	5.915.238		5.915.238

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	AOU Careggi	AOU Pisana	Azienda Usl Toscana Centro	Azienda Usl Toscana Nord Ovest	TOTALE
		BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	24.860	33.555	435	158	59.009
BA0050	Medicinali senza AIC	3.210		255		3.465
BA0060	Emoderivati di produzione regionale					
BA0070	Sangue ed emocomponenti					
BA0210	Dispositivi medici:					
BA0220	Dispositivi medici	33.355				33.355
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi					
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)					
BA0250	Prodotti dietetici					
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)					
BA0270	Prodotti chimici					
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario					
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:					
	...					
	...					
BA0320	Prodotti alimentari					
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere					
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti					
BA0350	Supporti informatici e cancelleria					
BA0360	Materiale per la manutenzione					
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:					
	...					
	...					
	TOTALE	61.425	33.555			95.829

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

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – NO	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
AB01 – SI	Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino, ma sono gestiti attraverso una logica di acquisto <i>just in time</i> attraverso la centrale di approvvigionamento di Estar. Estar acquista dai singoli fornitori e consegna nei singoli reparti aziendali in base alle richieste che le varie unità operative richiedono tramite

X	<p>specifico gestionale di richiesta beni sanitari ed economici. La ricezione dei beni in reparto è validata da ciascuna coordinatrice infermieristica e/o tecnica direttamente sul portale informatico. Estar mensilmente invia la fattura e nota di credito con il dettaglio delle consegne e dei resi ad ogni centro di costo aziendale. Tali fatture vengono registrate in contabilità in base alla classificazione di ciascun prodotto nel rispettivo conto di contabilità generale.</p> <p>Esiste specifica procedura aziendale per quanto attiene tutti i controlli propedeutici alla liquidazione di tali fatture. È stata effettuata la circolarizzazione dei crediti/debiti nei confronti di Estar che ha dato esito positivo come riportato nella risposta di Estar prot. n. 28930 del 11/06/2018 e nostra conseguente risposta prot. n. 4398/18 del 12/07/2018.</p>
---	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	SI	Come evidenziato in tabella 57 per l'anno 2017 si rilevano acquisti di farmaci e dispositivi medici dalle Aziende riportate in tabella in quanto tali prodotti non erano immediatamente disponibili presso Estar.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	

Per dare una completa rappresentazione dell'acquisto di beni sanitari e non si riporta la tabella sottostante.

Tipologia acquisto	Anno 2017	Anno 2016	Scostamento assoluto	Scostamento %
PRODOTTI FARMACEUTICI PER USO UMANO CON AIC	8.776.181,69	9.484.813,65	- 708.631,96	-7,47%
PRODOTTI FARMACEUTICI PER USO UMANO SENZA AIC	1.342.381,69	738.198,36	604.183,33	81,85%
Plasmaderivati da pubblico	451.782,91	333.555,14	118.227,77	35,44%
Totale farmaci e plasmaderivati	10.570.346,29	10.556.567,15	13.779,14	0,13%
Farmaci ad erogazione diretta	5.915.237,59	7.058.585,30	- 1.143.347,71	-16,20%
Totale farmaci e plasmaderivati ad uso interno	4.655.108,70	3.497.981,85	1.157.126,85	33,08%
PRODOTTI DIETETICI	301.263,61	292.315,42	8.948,19	3,06%
MATERIALI PER LA PROFILASSI (VACCINI)	306.677,21	309.078,06	- 2.400,85	-0,78%
MATERIALI DIAGNOSTICI PRODOTTI CHIMICI	4.128.730,76	4.019.127,47	109.603,29	2,73%
MAT.DIAGN.LASTRE RX,M.ZI CONTR.RX,CARTA ECG,EEG	70.908,78	63.547,47	7.361,31	11,58%
PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALI SANITARI	5.880.229,83	5.483.800,05	396.429,78	7,23%
MATERIALI PROTESICI	860.489,23	844.461,19	16.028,04	1,90%
DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	179.994,21	274.778,85	- 94.784,64	-34,49%
MATERIALI PER EMODIALISI	26.931,11	33.279,25	- 6.348,14	-19,08%
PLASMADERIVATI DA PUBBLICO	124.531,80	351.801,02	- 227.269,22	-64,60%
ACQ.BENI STR.SAN. <516,46 (DAL 1.1.2006)	41.100,45	11.708,13	29.392,32	251,04%
PRODOTTI ALIMENTARI	291.558,30	229.221,66	62.336,64	27,19%
MAT.LI GUARDAROBA PULIZIA E CONVIVENZA IN GENERE	115.416,86	86.072,54	29.344,32	34,09%
COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	12.113,22	12.684,41	- 571,19	-4,50%
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	213.471,59	153.394,06	60.077,53	39,17%
MATERIALE MANUTEN.NE IMMOBILI E LORO PERTINENZE	68.043,86	54.933,57	13.110,29	23,87%
MATERIALE MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	704,55	1.710,44	- 1.005,89	-58,81%
MAT.LE MANUT.NE ATTREZZATURE TEC-SCIENT-SANITARIE	9.723,03	-	9.723,03	100,00%
LIBRI, QUOT.NI, RIVISTE (ANCHE SU SUPP.TO INFORM.CO)	54.667,23	7.007,07	47.660,16	680,17%
ACQ.BENI NON SAN. < 516,46 (DAL 1.1.2006)	81.911,82	151.528,39	- 69.616,57	-45,94%
MATERIALE ECONOMALE VARIO	30.919,33	14.267,00	16.652,33	116,72%
Totale acquisto di beni	23.369.733,07	22.951.283,20	418.449,87	1,82%

Da una analisi approfondita del consumo dei farmaci ad uso interno si evince che l'incremento è dovuto prevalentemente al consumo di Kanuma, farmaco soggetto a rimborso con l'accesso al fondo AIFA 5% e di Spinraza, farmaco innovativo non oncologico soggetto a rimborso regionale, che vengono – alla stessa stregua dei farmaci ad erogazione diretta – rimborsati all'AOU Meyer.

In particolare per il farmaco Kanuma si fa presente che è il primo trattamento approvato nell'Unione Europea per pazienti affetti da LAL-D, una patologia metabolica genetica estremamente rara e progressiva nella quale i pazienti soffrono danni ad organi multipli e mortalità precoce. Al momento presso il nostro ospedale è in trattamento un solo paziente, per il quale il medico specialista ha fatto richiesta di accesso al finanziamento del "Fondo AIFA 5%", che rappresenta un fondo nazionale istituito con la Legge n. 326 del 2003 per l'impiego, a carico SSN, di farmaci orfani per il trattamento di malattie rare e di farmaci che rappresentano una speranza di cura, in attesa della commercializzazione, per particolari e gravi patologie.

L'autorizzazione per l'accesso a tale fondo è semestrale e rinnovabile, attualmente siamo al terzo rinnovo, e l'AIFA provvede al rimborso delle fatture emesse dall'azienda farmaceutica produttrice Alexion, previa rendicontazione.

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda USL Toscana Nord Ovest	AOU Senese	AOU Careggi	AOU Pisana	Azienda Usi Toscana Centro	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)						
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	600	10.065	14.890			25.555
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F						
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione						
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario						
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria						
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)						
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base						
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica						
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale						
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa						
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica						
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera						
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F						
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione						
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario						
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	600	10.065	14.890	-	-	25.555
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		37.381	903.429	177	21.980	962.967
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)						-
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	37.381	903.429	177	21.980	962.967
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	600	47.446	918.319	177	21.980	988.522
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)						-
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)						988.522

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 %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	1.607.081	1.473.412	133.670	9,1%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	962.967	945.335	17.633	1,9%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	170.910	207.953	37.043	-17,8%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	210.140	191.462	18.678	9,8%
BA0580	- da privato	263.065	128.662	134.402	104,5%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	35.468	45.714	10.245	-22,4%
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	227.596	82.948	144.648	174,4%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	354.810	346.155	8.655	2,5%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	25.555	16.898	8.656	51,2%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato	329.255	329.256	1	0,0%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	329.255	329.256	1	0,0%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)				
BA1130	- da privato				
		191.696	216.220	-	24.524
					-11,3%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
		702.888	458.458		244.431
					53,3%
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)				
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato				
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi				
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
		1.793.745	1.643.386		150.359
					9,1%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato				
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi				
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
		11.698	10.723		975
					9,1%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato				
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato				
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria				
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria				
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria				
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando				
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università				
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
		2.568.453	2.674.687		106.234
					-4,0%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)				
BA1530	Altri servizi sanitari da privato				
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				
	TOTALE	10.187.162	9.710.515	476.647	4,9%

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
ARCICONFRATERNITA MISERICORDIA DI FIRENZE	00803490481		Trasporti sanitari	2017	39.432			39.432			
MISERICORDIA DI RIFREDI	01465890489		Trasporti sanitari	2017	456			456			
MISERICORDIA DI CAMPI BISENZIO	01018990489		Trasporti sanitari	2017	37.050			37.050			
PUBBLICA ASSISTENZA CAMPI BISENZIO	06400550486		Trasporti sanitari	2017	876			876			
FRATERNITA MISERICORDIA DI VAGLIA	02124670486		Trasporti sanitari	2017	32.139			32.139			
CRI - COMITATO LOCALE INCISA V.NO	06418700487		Trasporti sanitari	2017	18.000			18.000			
CONFRATERNITA MISERICORDIA DI QUINTO	01825450487		Trasporti sanitari	2017	3.276			3.276			
MISERICORDIA DI SAN CASCIANO	90002950485		Trasporti sanitari	2017	152			152			
ARCICONFRATERNITA MISERICORDIA DI PRATO	00235490976		Trasporti sanitari	2017	209			209			
C.R.I. COMITATO LOCALE BAGNO A RIPOLI	06418720485		Trasporti sanitari	2017	18.004			18.004			
MISERICORDIA FIRENZE EST VARLUNGO	04349390486		Trasporti sanitari	2017	46			46			
SVS GESTIONE SERVIZI SRL	01646250496		Trasporti sanitari	2017	39.940			39.940			
MISERICORDIA DI SAN MAURO	5813280483		Trasporti sanitari	2017	541			541			
CONFRATERNITA MISERICORDIA DI BADIA A RIPOLI	01763450481		Trasporti sanitari	2017	242			242			
HUMANITAS FIRENZE S.M.S.	01458560487		Trasporti sanitari	2017	98			98			
HUMANITAS FIRENZE NORD	03180940482		Trasporti sanitari	2017	72			72			
PUBBLICA ASS.M.BOUTURLIN VED. DINI	00828080481		Trasporti sanitari	2017	142			142			
VENERABILE CONFRATERNITA MISERICORDIA CARMIGNANO	00338210974		Trasporti sanitari	2017	420			420			
MISERICORDIA DI BORGO SAN LORENZO	01343220487		Trasporti sanitari	2017	45			45			
FRATELLANZA MILITARE FIRENZE	01921840482		Trasporti sanitari	2017	52			52			
CONFRATERNITA DI MISERICORDIA DEI SS SEBASTIANO E ROCCO	03594310488		Trasporti sanitari	2017	115			115			
FRATRES MISERICORDIA GALLUZZO	80017730484		Trasporti sanitari	2017	37			37			
FRATELLANZA POPOLARE VALLE DEL MUGNONE-CALDINE	03400000489		Trasporti sanitari	2017	117			117			
P.A.C.R.S. UTILITA' PUBBLICA MUGELLO	83002750483		Trasporti sanitari	2017	130			130			
PUBBLICA ASSISTENZA MONTELUPO FIORENTINO	04294540481		Trasporti sanitari	2017	62			62			
PUBBLICA ASSISTENZA TAVARNUZZE	03959820485		Trasporti sanitari	2017	44			44			
TOTALE					191.696			191.696			

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a acquisto di servizi sanitari.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO SI	

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
AS02 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. [SPECIFICARE MOTIVAZIONI, SCOSTAMENTO E AZIONI INTRAPRESE DALL'AZIENDA].

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

AS03 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.
AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie per un ammontare complessivo pari a 2.568.453 Euro relativamente a: <ul style="list-style-type: none"> – Costi per collaborazioni coordinate e continuative sanitarie da privato per Euro 13.287 (voce modello CE BA1410); – Indennità a personale universitario ex De Maria per Euro 1.599.136 (voce modello CE BA1420); – Costi per lavoro interinale per Euro 332.064 (voce modello CE BA1430); – Costo per personale borsista per Euro 487.169 (voce modello CE BA1440);

X	<ul style="list-style-type: none"> – Costo per prestazioni occasionali sanitarie per Euro 16.887 (voce modello CE BA1440); – Costo per personale tirocinante area sanitaria per Euro 22.500 (voce modello CE BA1440); – Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per Euro 97.411 (voce modello CE BA1460).
---	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	11.597.301	11.531.358	65.943	0,6%
BA1580	Lavanderia	1.721.347	1.653.069	68.278	4,1%
BA1590	Pulizia	2.445.655	2.338.421	107.233	4,6%
BA1600	Mensa	1.137.129	1.094.512	42.617	3,9%
BA1610	Riscaldamento	471.854	399.314	72.540	18,2%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	152.196	167.042	-14.846	-8,9%
BA1640	Smaltimento rifiuti	256.152	245.538	10.614	4,3%
BA1650	Utenze telefoniche	50.743	52.637	-1.893	-3,6%
BA1660	Utenze elettricità	1.480.636	1.575.379	-94.743	-6,0%
BA1670	Altre utenze	185.104	155.876	29.228	18,8%
BA1680	Premi di assicurazione	93.907	142.070	-48.163	-33,9%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	139.754	-	139.754	-
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	292.031	564.446	-272.414	-48,3%
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	3.170.791	3.143.054	27.737	0,9%
	...				
	...				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	587.048	548.204	38.844	7,1%
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	499.826	461.569	38.258	8,3%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	22.541	7.883	14.658	185,9%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	58.877	102.350	-43.474	-42,5%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-		
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	415.733	347.280	68.453	19,7%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	2.765	4.055	-1.290	-31,8%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	87.221	86.635	586	0,7%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	82.657	65.744	16.913	25,7%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	4.564	20.891	-16.327	-78,2%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	FORMAZIONE	296.661	382.499	-85.838	-22,4%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	69.498	80.605	-11.107	-13,8%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	227.163	301.894	-74.731	-24,8%
	TOTALE	12.481.010	12.462.061	18.949	0,2%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.
AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie per un ammontare complessivo pari a 587.048 Euro, relativamente a:

X	<ul style="list-style-type: none"> – Costo per consulenze fiscali per Euro 5.000 (voce modello CE BA1790); – Costo per consulenze legali da privato per Euro 17.451 (voce modello CE BA1790); – Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato per Euro 58.877 voce modello CE BA1800); – Personale con mansioni non sanitarie interinale per Euro 415.733 (voce modello CE BA1820); – Costo per prestazioni occasionali non sanitarie per Euro 2.765 (voce modello CE BA1830); – Costo per rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per Euro 82.657 (voce modello CE BA1850); – Costo per rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università per Euro 4.564 (voce modello CE BA1850).
---	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Come riportato dal principio contabile OIC n. 16 le manutenzioni straordinarie si sostanziano in ampliamenti, modifiche, sostituzioni e altri miglioramenti riferibili al bene che producono un aumento significativo e tangibile: o di produttività o di sicurezza o un prolungamento della vita utile del cespite. I costi di manutenzione straordinaria rientrano tra i costi capitalizzabili. La manutenzione ordinaria è invece costituita dalle manutenzioni e riparazioni di natura corrente (ad esempio pulizia, verniciatura, riparazione, sostituzione di parti deteriorate dall'uso), che vengono effettuate per mantenere i cespiti in buono stato di funzionamento. I costi di manutenzione ordinaria sono rilevati a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenuti.

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	1.302.398	1.347.335	- 44.938	-3,3%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-		
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.249.573	2.208.121	41.452	1,9%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	326.741	329.549	- 2.808	-0,9%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	10.565	10.072	492	4,9%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	656.273	491.549	164.724	33,5%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-		
	TOTALE	4.545.550	4.386.627	158.923	3,6%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2016	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		%di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):				
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:				
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:				
	...				
	...				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):				
BA1920	<i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>				
BA1930	<i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>				
BA1940	<i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>				
BA1950	<i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>				
BA1960	<i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>				
BA1970	<i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>				
BA1980	<i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>				
	TOTALE				

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
<i>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</i>						
...						
...						
...						
<i>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</i>						
...						
...						
...						

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Godimento beni di terzi

Nella tabella sottostante riportiamo il dettaglio dei costi relativi al godimento beni di terzi per l'anno 2017 e l'anno 2016.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	9.531	9.730	- 199	-2,0%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.101.953	2.077.433	24.519	1,2%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.017.757	1.989.624	28.133	1,4%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	84.196	87.810	- 3.614	-4,1%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	TOTALE	2.111.484	2.087.163	24.321	1,2%

Tab. 66 – Dettaglio godimento beni di terzi

22. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	51.077.766	48.497.403	2.580.363	5,3%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	27.311.717	25.757.873	1.553.844	6,0%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	24.913.790	23.718.922	1.194.868	5,0%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	<i>21.853.323</i>	<i>20.787.197</i>	<i>1.066.126</i>	<i>5,1%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	12.143.588	11.572.971	570.618	4,9%
	Retribuzione di posizione	3.404.746	3.196.179	208.567	6,5%
	Indennità di risultato	337.354	299.129	38.224	12,8%
	Altro trattamento accessorio	619.383	630.338	- 10.955	-1,7%
	Oneri sociali su retribuzione	4.697.135	4.465.202	231.933	5,2%
	Altri oneri per il personale	651.116	623.378	27.738	4,4%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	<i>1.081.248</i>	<i>889.644</i>	<i>191.604</i>	<i>21,5%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	647.516	532.913	114.603	21,5%
	Retribuzione di posizione	126.308	113.963	12.345	10,8%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	49.160	34.062	15.097	44,3%
	Oneri sociali su retribuzione	247.995	204.726	43.269	21,1%
	Altri oneri per il personale	10.269	3.980	6.289	158,0%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	<i>1.979.219</i>	<i>2.042.081</i>	<i>- 62.862</i>	<i>-3,1%</i>
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	2.397.927	2.038.951	358.976	17,6%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>1.699.867</i>	<i>1.433.807</i>	<i>266.059</i>	<i>18,6%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.115.830	934.012	181.817	19,5%
	Retribuzione di posizione	130.134	121.870	8.264	6,8%
	Indennità di risultato	56.054	43.030	13.024	30,3%
	Altro trattamento accessorio	15.948	16.961	- 1.014	-6,0%
	Oneri sociali su retribuzione	372.788	316.313	56.475	17,9%
	Altri oneri per il personale	9.112	1.620	7.492	462,5%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	<i>140.643</i>	<i>62.296</i>	<i>78.347</i>	<i>125,8%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	104.574	46.217	58.357	126,3%
	Retribuzione di posizione	1.188	685	503	73,5%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	1.079	282	797	283,0%
	Oneri sociali su retribuzione	33.801	15.112	18.689	123,7%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	<i>557.418</i>	<i>542.848</i>	<i>14.570</i>	<i>2,7%</i>
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	23.766.049	22.739.530	1.026.519	4,5%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	<i>22.144.847</i>	<i>21.526.500</i>	<i>618.346</i>	<i>2,9%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	14.862.963	14.448.891	414.071	2,9%
	Straordinario e indennità personale	1.306.361	1.297.204	9.157	0,7%
	Retribuzione per produttività personale	913.054	885.212	27.843	3,1%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	4.866.854	4.696.358	170.496	3,6%
	Altri oneri per il personale	195.614	198.836	- 3.221	-1,6%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	<i>1.112.545</i>	<i>523.406</i>	<i>589.139</i>	<i>112,6%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	766.740	348.150	418.591	120,2%
	Straordinario e indennità personale	79.344	53.629	25.715	48,0%
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	257.333	121.233	136.099	112,3%
	Altri oneri per il personale	9.128	394	8.734	2216,5%
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	<i>508.657</i>	<i>689.624</i>	<i>- 180.967</i>	<i>-26,2%</i>

Tab. 67 – 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	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	83.003	85.516	- 2.514	-2,9%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	83.003	85.516	- 2.514	-2,9%
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	83.003	85.516	- 2.514	-2,9%
	Voci di costo a carattere stipendiale	40.279	43.636	- 3.357	-7,7%
	Retribuzione di posizione	23.993	24.044	- 51	-0,2%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	18.731	17.836	894	5,0%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-	-	-	-
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-
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. 68 – 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 %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	4.927.689	4.866.905	60.783	1,2%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	71.391	65.475	5.916	9,0%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	71.391	65.475	5.916	9,0%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.856.298	4.801.430	54.867	1,1%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.648.969	4.735.846	- 86.876	-1,8%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.139.673	3.195.257	- 55.583	-1,7%
	Straordinario e indennità personale	266.355	281.314	- 14.959	-5,3%
	Retribuzione per produttività personale	202.874	201.032	1.843	0,9%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	1.020.870	1.035.694	- 14.823	-1,4%
	Altri oneri per il personale	19.197	22.549	- 3.353	-14,9%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	176.828	63.085	113.744	180,3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	124.791	45.215	79.576	176,0%
	Straordinario e indennità personale	12.177	3.185	8.992	282,3%
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	39.861	14.685	25.175	171,4%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	30.500	2.500	28.000	1120,0%

Tab. 69 – 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	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	2.968.150	2.833.612	134.538	4,7%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	328.564	331.724	3.160	-1,0%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	197.838	201.086	3.248	-1,6%
	Voci di costo a carattere stipendiale	96.271	96.271	0	0,0%
	Retribuzione di posizione	59.892	60.020	128	-0,2%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	103	103	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	41.675	41.692	17	0,0%
	Altri oneri per il personale	-	3.000	3.000	-100,0%
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	130.726	130.638	88	0,1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	96.069	96.092	23	0,0%
	Retribuzione di posizione	6.202	6.216	13	-0,2%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	28.455	28.331	124	0,4%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	-	-	-	-
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.639.587	2.501.889	137.698	5,5%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	2.240.348	2.276.146	35.798	-1,6%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.618.549	1.646.251	27.702	-1,7%
	Straordinario e indennità personale	7.877	12.780	4.903	-38,4%
	Retribuzione per produttività personale	124.078	123.564	514	0,4%
	Altro trattamento accessorio	279	241	38	15,8%
	Oneri sociali su retribuzione	485.565	493.310	7.745	-1,6%
	Altri oneri per il personale	4.000	-	4.000	-
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	399.239	225.742	173.497	76,9%
	Voci di costo a carattere stipendiale	300.067	168.519	131.548	78,1%
	Straordinario e indennità personale	1.330	128	1.203	940,2%
	Retribuzione per produttività personale	2.000	-	2.000	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	92.842	52.095	40.747	78,2%
	Altri oneri per il personale	3.000	5.000	2.000	-40,0%
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	-	-	-	-

Tab. 70 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – NO	<p>La voce del modello CE “Totale Costo del personale” ha registrato un incremento in valore assoluto pari a circa 2.773 mila Euro (+4,9%) rispetto alla stessa voce dell’esercizio 2016.</p> <p>Per quanto invece attiene il rispetto dell’obiettivo del costo del personale di -1,4% rispetto all’anno 2004, l’obiettivo non è stato raggiunto in quanto l’AOU Meyer nell’anno 2007 si è spostata nella nuova sede ospedaliera con un incremento rilevante di attività sanitarie (sia in qualità che in quantità) per cui è stato necessario incrementare il fattore produttivo personale, proprio per sfruttare al meglio la nuova capacità produttiva determinata dalla nuova struttura, e dai nuovi macchinari in essa collocati.</p> <p>In merito al superamento di detto limite si rimanda a quanto riportano nel paragrafo 4.2 e 5.3 della Relazione sulla Gestione del bilancio d’esercizio 2017, segnalando anche in questa sede, quanto già argomentato con note AOU Meyer prot. n. 7495 del 06/11/2015, n. 661 del 29/01/2016, n. 7632/2016 del 8/11/2016, n. 577 del 27/01/17,</p>
------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>n. 669 del 26/01/2018 inviate alla Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti e con deliberazioni del Direttore Generale n. 154 del 20/04/2016 in merito al bilancio d'esercizio 2013, deliberazione Direttore Generale n. 211 del 11/05/2017 in merito al bilancio d'esercizio 2014 e deliberazione del Direttore Generale n. 240 del 14/05/2017 in merito al bilancio d'esercizio 2015 in quanto ritenute perfettamente in linea con le risultanze anche del bilancio d'esercizio 2017.</p> <p>La Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 54/2016/PRSS del 19/05/2016 ed in particolare preme evidenziare i seguenti passaggi:</p> <p>pag. 3 e 4 «<u>Limite di spesa del personale</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ che l'Azienda, nel proprio "Documento strategico in attuazione di quanto indicato dalla deliberazione n. 20/2016/PRSS della Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti", adottato in sede di misure correttive, ha dato conto, con grande dettaglio, sia del processo di trasformazione che ha interessato l'Azienda nel periodo tra il 2004 e il 2013, sia delle strategie aziendali fino al 2020; ▪ che nel suddetto documento l'Azienda ha dato dimostrazione della dimensione nazionale e internazionale ormai assunta dall'ospedale pediatrico e della sua proiezione come primo ospedale pediatrico italiano sull'orizzonte 2020; ▪ che l'Azienda ha, conseguentemente, attestato sostanziali modificazioni in relazione a spazi di cura, assetti organizzativi e casistica trattata; ▪ che i costi di produzione, ancorchè in continuo incremento di anno in anno, sono stati sempre bilanciati da un costante e proporzionale aumento del valore complessivo della produzione che, nel tempo, ha determinato margini attivi; ▪ che i costi del personale, pur incrementandosi di anno in anno, hanno fatto registrare una netta diminuzione dell'incidenza percentuale sul totale dei costi della produzione, che va dal 54,85 per cento dell'anno 2014 al 49,28 per cento dell'anno 2013.» Tale valore per l'anno 2014 presenta un ulteriore lieve riduzione attestandosi sul 49,23 per cento, mentre per l'anno 2015 si registra una netta riduzione con un valore pari al 47,78 per cento. La stessa percentuale per l'esercizio 2016 si attesta al 49,29 per cento in linea con l'anno 2014». <p>Per il bilancio d'esercizio 2014 la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 143/2017/PRSS del 06/06/2017.</p> <p>Per il bilancio d'esercizio 2015 la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 34/2018/PRSS del 06/06/2018.</p>
CP01 – SI	I costi del personale hanno registrato un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a x, (+x%), dovuto a ...

Per maggiore completezza e per dare una rappresentazione complessiva sia dell'ammontare che del trend del costo del personale globalmente inteso si riporta la tabella sottostante.

Macroclasse costo	2014 (F)	2015 (H)	2016 (I)	2017 (L)	Scostamento (L)-(I)	Scostamento (L)/(I)%	Scostamento (I)-(H)	Scostamento (I)/(H)%	Scostamento (H)-(F)	Scostamento (H)/(F)%
COSTI PER PERSONALE SANITARIO	42.178.523,84	43.899.216,69	45.222.850,00	48.032.471,36	2.809.621,36	6,21%	1.323.633,31	3,02%	1.720.692,85	4,08%
COSTI PER PERSONALE PROFESSIONALE	4.749,34	61.745,86	85.516,32	83.002,72	- 2.513,60	-2,94%	23.770,46	38,50%	56.996,52	1200,09%
COSTI PER PERSONALE TECNICO	4.332.683,14	4.557.245,02	4.798.930,43	4.825.797,93	26.867,50	0,56%	241.685,41	5,30%	224.561,88	5,18%
COSTI PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	2.612.770,34	2.788.444,64	2.833.612,38	2.968.150,36	134.537,98	4,75%	45.167,74	1,62%	175.674,30	6,72%
IRAP (escluso libera professione)	3.245.808,77	3.370.808,42	3.521.919,37	3.752.017,29	230.097,92	6,53%	151.110,95	4,48%	124.999,65	3,85%
SUB TOTALE DIPENDENTE	52.374.535,43	54.677.460,63	56.462.828,50	59.661.439,66	3.198.611,16	5,66%	1.785.367,87	3,27%	2.302.925,20	4,40%
PERSONALE INTERINALE	437.015,08	678.411,33	700.292,53	747.797,55	47.505,02	6,78%	21.881,20	3,23%	241.396,25	55,24%
PERSONALE CONTRATTISTA	2.808.603,35	3.022.434,11	3.340.027,92	3.116.685,30	- 223.342,62	-6,69%	317.593,81	10,51%	213.830,76	7,61%
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	213.032,73	181.651,94	114.826,86	89.050,06	- 25.776,80	-22,45%	- 66.825,08	-36,79%	- 31.380,79	-14,73%
SUB TOTALE DIPENDENTE CON ALTRE FORME	55.833.186,59	58.559.958,01	60.617.975,81	63.614.972,57	2.996.996,76	4,94%	2.058.017,80	3,51%	2.726.771,42	4,88%
PERSONALE UNIVERSITARIO (senza personale borsista universitario e contributi per ricerca non dedicati al personale UNIFI)	1.631.231,79	1.612.428,34	1.671.588,30	1.599.135,76	- 72.452,54	-4,33%	59.159,96	3,67%	- 18.803,45	-1,15%
PERSONALE COMANDATO	182.087,77	265.593,04	210.216,81	184.632,07	- 25.584,74	-12,17%	- 55.376,23	-20,85%	83.505,27	45,86%
TOTALE COMPLESSIVO	57.646.506,15	60.437.979,39	62.499.780,92	65.398.740,40	2.898.959,48	4,64%	2.061.801,53	3,41%	2.791.473,24	4,84%

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2017	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2017	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2017	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2017	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2017	IMPORTO FONDO AL 31/12/2017	VARIAZIONE FONDO ANNO 2017 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2017 VS FONDO INZIALE ANNO 2017
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)		(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			214	23	2	235			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	2.915.071	3.316.104					3.532.998	617.927	216.894
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	638.519	647.736					647.736	9.217	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	354.340	300.145					338.572	- 15.768	38.427
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			24	10	1	33			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	181.734	224.676					242.702	60.968	18.026
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	13.994	13.994					13.994	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	115.282	43.030					56.054	- 59.228	13.024
PERSONALE NON DIRIGENTE			784	66	41	809			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	2.209.300	2.351.042					2.398.656	189.357	47.614
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	1.571.387	1.638.318					1.664.630	93.243	26.312
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.354.659	1.209.807					1.240.007	- 114.652	30.200
TOTALE	9.354.286	9.744.852	1.022	99	44	1.077	10.135.350	781.064	390.497

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

23. 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)	326.726	230.005	96.721	42,1%
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	651.927	636.064	15.863	2,5%
	INDENNITÀ, RIMB.SPESE, O.S. DIRETTORE GENERALE	209.197	209.155	42	0,0%
	INDENNITÀ RIMB.SPESE O.S. DIRETTORE SANITARIO	166.367	152.507	13.861	9,1%
	INDENNITÀ RIMB.SPESE O.S. DIRETTORE AMMINISTRATIVO	166.377	163.982	2.395	1,5%
	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE	87.494	86.355	1.139	1,3%
	INDENNITÀ, RIMB.SPESE REVISORI REDDITO ASSIMILATO	-	2.400	-2.400	-100,0%
	INDEN.RIMB.SPESE MINISTERO PER REVISORI L.662/96	18.548	18.256	292	1,6%
	SPESE DIREZIONE AZIENDALE	3.944	3.408	535	15,7%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	359.882	366.978	-7.096	-1,9%
	CONTRIBUTI ORDINARI C.E.T.	5.164	4.459	705	15,8%
	CONTRIBUTI ORDINARI CONSORZIO METIS	-	12.092	-12.092	-100,0%
	COMMISSIONI CONCORSO, COMITATO ETICO, NAV	46.192	39.531	6.660	16,8%
	ONERI PUBBLICITÀ SU QUOTIDIANI	16.037	18.300	-2.263	-12,4%
	SPESE DI RAPPRESENTANZA	-	57	-57	-100,0%
	COSTI DI TESORERIA	6.947	23.495	-16.548	-70,4%
	SPESE POSTALI/TELEX	66.318	69.010	-2.692	-3,9%
	ABBUONI E SCONTI PASSIVI	1.052	1.338	-286	-21,4%
	COMP.NI SPERIM.FARMACI ATT.COMM.LE	41.234	45.928	-4.694	-10,2%
	ALTRI COSTI	83.581	56.880	26.701	46,9%
	ALTRI COSTI COOP. INTERNAZIONALE		-	-	-
	RISARCIMENTO DANNI DIRETTO		-	-	-
	COSTI COMM,LI PER DIRITTI DI AUTORE SU BREVETTI	93.356	95.886	-2.530	-2,6%
	TOTALE	1.338.534	1.233.047	105.488	8,6%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	

24. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	40.731	19.115	21.616	113,1%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	40.731	19.115	21.616	113,1%
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				
	...			-	-
	...				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	15.287	13.094	2.193	16,7%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.783.655	2.104.881	- 321.227	-15,3%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.117.447	1.147.557	- 30.110	-2,6%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	175.252	309.722	- 134.470	-43,4%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	274.616	362.808	- 88.192	-24,3%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	216.340	284.794	- 68.454	-24,0%
	Altri accantonamenti:	648.027	552.331	95.696	17,3%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	3.339	1.694	1.645	97,1%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	246.918	90.612	156.306	172,5%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	24.623	1.876	22.747	1212,5%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	320.645	116.968	203.677	174,1%
BA2890	Altri accantonamenti	52.502	341.181	- 288.679	-84,6%
	<i>Accantonamento oneri fissi Comitato Etico</i>	<i>31.161</i>	<i>160.650</i>	<i>- 129.489</i>	<i>-80,6%</i>
	<i>Accantonamento 1% risultato personale anno 2016 e benefici contrattuali 2016 e 2017</i>	<i>21.341</i>	<i>180.531</i>	<i>- 159.190</i>	<i>-88,2%</i>
	TOTALE	2.487.700	2.689.422	- 201.722	-7,5%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	NO	SI	Per l'accantonamento degli oneri fissi per il Comitato Etico in attuazione della Delibera di Giunta Regione Toscana n. 553 del 07/07/2014 oltre all'accantonamento per benefici contrattuali relativi all'esercizio 2017 come meglio dettagliato al paragrafo 12 “Fondi Rischi ed Oneri” di questa nota integrativa.

25. Proventi e oneri finanziari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	C.1) Interessi attivi	155	1.285	- 1.130	-88,0%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	1	- 0	-53,4%
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	154	1.284	- 1.130	-88,0%
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	389.938	409.161	- 19.223	-4,7%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	600	- 600	-100,0%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	381.499	406.592	- 25.093	-6,2%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	8.439	1.969	6.470	328,6%
CA0150	C.4) Altri oneri	72	382	- 310	-81,1%
	TOTALE	- 389.856	- 408.259	18.403	-4,5%

Tab. 73– Dettaglio proventi ed oneri finanziari

In merito a questa tabella si fa presente che nello schema di bilancio Conto Economico (decreto interministeriale 20/03/2016) la voce “C) 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari è la sommatoria delle voci del modello CE “C.3) Interessi passivi” e “C.4) Altri oneri”.

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente?	NO	SI	
OF02. Nell’esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO	SI	Vedasi dettaglio sottostante.

Per quanto attiene i proventi finanziari questi derivano dagli interessi attivi maturati nell’anno 2017 ed in particolare:

- *Altri Interessi attivi per Euro 154 (voce del modello CE CA0040).*

Per quanto riguarda gli oneri finanziari questi derivano dagli interessi passivi maturati nell’anno 2017 per:

- *Interessi passivi su mutui per Euro 381.499 (voce del modello CE CA0130);*
- *Altri interessi passivi verso fornitori per Euro 8.439 (voce del modello CE CA0140).*

26. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO	SI	Come riportato nel paragrafo 5 a seguito della presentazione del bilancio d'esercizio 2017 la partecipazione nella Fondazione Imago 7 è stata svalutata per complessivi Euro 149.428 rilevati nella voce <i>D.2) Rettifiche di valore di attività finanziarie – Svalutazioni.</i>

27. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		X	Le minusvalenze derivanti da alienazioni/rottamazioni di cespiti aventi un valore netto contabile residuo maggiore di zero.

In particolare la composizione delle Plusvalenze e delle Minusvalenze sono riassunte nella tabella sottostante.

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO RIFERIMENTO
Plusvalenze	-		2017
Minusvalenze	2.320	MISURATORE OSSIDO NITRICO ESPIRATO NIOX E. 457,50	2017
		MISURATORE OSSIDO NITRICO ESPIRATO E. 457,50	
		FIBROSCOPIO PEDIATRICO PENTAX E. 746	
		SISTEMA ELIMINA CODE TOTEM TOUCHSCREEN E. 609	
		POUF LETTO IN MATERIALE IGNIFUGO + RETE E. 50	

PS02 –Sopravvenienze attive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO	IMPORTO	INCASSO
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	8.303	Mancata fatturazione prestazioni professionali area tecnica ottobre - dicembre 2016	2016	AUSL TOSCANA CENTRO	3.307	-
		Mancata fatturazione consulenze chirurgiche anno 2016	2016	AUSL TOSCANA CENTRO	4.996	-
Vs. personale	17.405	Storno costi non di competenza anni precedenti	2014-2016	Personale A.O.U. Meyer	17.405	17.405
Per acquisto beni e servizi	21.483	Fatturazione docenze anni precedenti	2014-2015	UNIFI	13.255	13.255
		Nota di credito a storno fattura errata	2016	FORNITORE	8.228	8.228

Altre sopravvenienze attive Vs. terzi	18.553	Fattura vendita attività oculistica anno 2015 per E. 1.995 - Restituzione TARES non dovuta anno 2013 per E. 545 - Fattura vendita att. laboratorio anno 2016 per E. 54 - Incremento finanziamento progetto anni precedenti per E. 76 - Rilevazione sopravvenienza residuo anticipi 2013 per E. 70 - Rilevazione sopravvenienza prestazioni neurochirurgia anno 2016 per E. 4.048 - Rilevazione sopravvenienza attiva causa proc. penale 2192/11 per E. 215 - ft vendita interventi chirurgici anni precedenti 2015/2016 per E. 11.550	2011/2013/2015/2016	Vari	18.553	6.718
TOTALE	65.744				65.744	45.606

PS03 –Insussistenze attive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	37.984	Storno parziale fattura passiva per prestazioni specialistiche	2016	A.O.U. Careggi
Per acquisto beni e servizi	60.145	Note di credito a storno fatture passive anno precedente per E. 28.657 - Emissione fatture passive di competenza anno precedente per E. 31.118 - Storno manuale ft da ricevere per errata contabilizz. ft prot. anno successivo post chiusura bilancio per E. 320 - Storno documento di spesa anno precedente per E. 50	2016	Vari
TOTALE	98.129			

PS04 –Sopravvenienze passive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	4.189	Fattura passiva non rilevata anno 2015 per E. 1222 - Fattura passiva non rilevata anno 2016 per E. 576 - Mancata rilevazione parziale costo di competenza 2016 per E. 2391	2015-2016	AUSL TOSCANA CENTRO
Relative al personale Dirigenza Medica	59.666	Rimborso Medici Univ. Competenze stipendiali III° quad. 2016 per E. 43.463 - Pagamento compensi dipendenti Dirigenti Medici per consulenze e interventi chirurgici anni 2015 e 2016 per E. 15.151 - Rilevazione sopravvenienza per pagamento missioni anno precedente per E. 172 - Rilevazione sopravvenienza per pagamento premio operosità dipendente Dirigente Medico anno 2016 per E. 880	2015-2016	Ns dipendenti
Relative al personale Dirigenza non Medica	30.788	Rimborso competenze stipendiali dipendenti Univ. III° quad. 2016 per E. 4803 - Pagamento compensi 2016 nostri dipendenti per E. 25.986	2016	Ns dipendenti
Relative al personale comparato	14.324	Rimborso competenze stipendiali dipendenti Univ. III° quad. 2016 per E. 878 - Rimborso agg.ti fac.vi 2016 per E. 760 - Pagamento voci stipendiali anni precedenti per E. 10016 - Pagamento consulenza anno 2016 per E. 2670	2016 e anni precedenti	Ns. dipendenti
Per acquisto beni e servizi	531.230	Mancata rilevazione fatture fornitori anni 2009 per E. 776 - Mancata rilevazione fatture fornitori anni 2014 per E. 18458 - Mancata rilevazione fatture fornitori 2015 per E. 26916 - Mancata rilevazione fatture fornitori anno 2016 per E. 157354 - Mancata rilevazione contributo di bonifica anno 2016 per E. 17.332 - Rimborso somma a R.T. per progetto per E. 15 - Pagamento polizza ass.va II° semestre 2016 per E. 449 - Rilevate insussistenze passive PIN Scrl anni 2011-2014-2016 per E. 72.750 - Rilevata sopravvenienza pagamento interessi fornitore anno 2012 per E. 180 - Rilevazione sopravvenienze pagamento progetti Univ. Verona per E. 237.000	2009-2011-2014-2015-2016	Vari Fornitori - Consorzio Bonifica Medio Valdarno - Regione Toscana - PIN Scrl - Univ. Verona
Altre sopravvenienze passive vs. terzi	1.086.244	Gestione Diretta Rischio Clinico Regione Toscana per E. 1.051.647 - Pagamento missione 2016 per E. 792 - Storno parziale documento di credito per finanz. progetto 2015 per erogazione contributo finale per E. 326 - Mancata rilevazione fattura libero prof.sta anno 2016 per E. 7.020 - Rimborso ticket non dovuto anno 2016 per E. 22 - Mancata rilevazione fattura Collegio Sindacale anno 2016 per E. 1.571 - Ravvedimenti operosi IMU 2016 e IRAP 2016 per E. 13.367 - Pagamento docenze anno 2016 per E. 9.954 - Rimborso spese per studio clinico farmacologico per E. 1.145 - Rilevazione credito 2016 per E. 400 a ticket anzichè a chiusura parziale fattura vendita	2016	Vari Professionisti e Fornitori - IMU - IRAP - Regione Toscana
TOTALE	1.726.443			

PS05 –Insussistenze passive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Altre insussistenze passive vs terzi	82.140	Storno documenti di credito 2016 emessi per errore per E. 15.340 - Storno parziale documento di credito economia 2012 R.T. per E. 65.000 - Storno parziale documento di credito progetto Giovani SI R.T. per riconciliazione saldi 2017 per E. 1.800	2016 e anni precedenti	Fondazione Meyer - Regione Toscana
TOTALE	82.140			

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	SI	

Oneri Straordinari

Tra gli altri oneri straordinari si evidenzia che non vi è stata alcuna movimentazione.

Proventi da Donazioni e liberalità diverse

Per quanto attiene i proventi da donazioni e liberalità diverse la loro composizione è così articolata:

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO	INCASSO
Donazioni svincolate	2.775	Donazioni	2017	Benefattori Vari	2.775
Donazioni vincolate	45.953	Donazioni	2017	Benefattori Vari	45.953
Donazioni da Fondazione Meyer	3.670.187	Donazioni	2017	Fondazione Meyer	3.670.187
TOTALE	3.718.916				3.718.916

28. Imposte sul reddito di esercizio

Nella tabella sottostante riportiamo il dettaglio delle imposte sul reddito d'esercizio per l'anno 2017 e l'anno 2016.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO IMPOSTE SUL REDDITO	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
YA0010	Y.1) IRAP	3.967.197	3.729.804	237.393	6,4%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.578.675	3.364.950	213.726	6,4%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	173.342	156.970	16.372	10,4%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	215.180	207.884	7.296	3,5%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	117.615	131.433	- 13.818	-10,5%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	117.615	131.433	- 13.818	-10,5%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	4.084.812	3.861.237	223.575	5,8%

Tab. 74 – Dettaglio imposte e tasse

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Alberto Zanobini

Allegati:

1. Modello CE anno 2017 e 2016;
2. Modello SP anno 2017 e 2016;
3. Prospetto per risarcimento da responsabilità civile come da lettera prot. 51568/Q.50.40.10 del 28/2/2011;
4. Prospetto flussi di cassa anno 2017;
5. Incassi per codici gestionali SIOPE anno 2017;
6. Incassi per codici gestionali SIOPE anno 2016;
7. Pagamenti per codici gestionali SIOPE anni 2017;
8. Pagamenti per codici gestionali SIOPE anni 2016;
9. Prospetto sintetico di rilevazione attività in regime di libera professione anno 2017 e 2016;
10. Prospetto analitico di rilevazione attività in regime di libera professione anno 2017 e 2016;
11. Relazione al rendiconto finanziario anno 2017;
12. Prospetto con l'importo dei pagamenti per transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza prevista dal D.Lgs. 231 del 09/10/2002 ai sensi dell'art. 41, co. 1. D.L. 66/2014 convertito con L. n. 89 del 23/06/2014 nell'anno 2017;
13. Indicatore annuale 2017 di tempestività dei pagamenti a norma del D.P.C.M. 22/09/2014.

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

Allegato 1 - Modello CE D.Lgs. 118/2011

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA		PERIODO DI RILEVAZIONE	
REGIONE	0 0 9 0	AZIENDA / ISTITUTO	0 9 0 4
ANNO	2 0 1 7		
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>	CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI NO

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2016	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione			
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	32.833	30.653	+
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	31.232	29.195	+
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	30.477	28.825	+
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	755	370	+
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	843	440	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	714	40	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	101	40	+
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	613	-	+
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	+
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	+
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	13	13	+
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	13	13	+
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	+
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	115	387	+
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	115	387	+
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	+
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	+
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	360	636	+
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	+
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	+
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	194	+
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	360	441	+
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	399	382	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2016	SEGNO (+/-)
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 80	- 217	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 31	- 36	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 49	- 181	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.779	2.155	+
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.097	1.306	+
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	304	469	+
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	257	294	+
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	120	85	+
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	80.495	77.945	+
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	76.508	74.142	+
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	55.729	53.061	+
	RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	54.664	52.047	
	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	1.065	1.014	
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	37.643	37.138	+
	RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	37.074	36.657	
	RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	568	481	
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	12.713	10.393	+
	RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	12.217	9.860	
	RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	497	533	
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	+
	RR0371	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	-	-	
	RR0372	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	5.288	5.475	+
	RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	5.288	5.475	
	RR0382	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	+
	RR0391	A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	-	-	
	RR0392	A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	+
	RR0401	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	-	-	
	RR0402	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	+
	RR0411	A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	-	-	
	RR0412	A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	+
	RR0421	A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	-	-	
	RR0422	A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	85	55	+
	RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	85	55	
	RR0432	A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	-	-	
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	4	+
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	20.780	21.077	+
	RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	19.554	19.959	
	RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	1.226	1.118	
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	12.821	13.505	+
	RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	12.821	13.505	
	RR0462	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	6.081	5.107	+

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2016	SEGNO (+/-)
	RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	6.081	5.107	
	RR0472	A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	-	-	
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	652	1.347	+
	RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	652	1.347	
	RR0492	A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	+
	RR0501	A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0502	A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	+
	RR0511	A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0512	A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	+
	RR0521	A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0522	A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	+
	RR0531	A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0532	A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	+
	RR0541	A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0542	A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	+
	RR0551	A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0552	A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	+
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.226	1.118	+
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	+
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.226	1.118	+
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	+
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	377	286	+
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.609	3.517	+
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	+
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.686	2.763	+
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	+
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-	+
R	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)	914	742	+
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	9	12	+
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.036	1.741	+
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	4	-	+
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	4	+
	AA0780	A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2016	SEGNO (+/-)
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	4	+
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.275	734	+
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	124	55	+
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.152	650	+
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	28	+
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.090	476	+
	AA0850	A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	109	140	+
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	+
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	981	336	+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	667	528	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborsamento da aziende farmaceutiche per Pay back	117	18	+
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	+
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	+
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	117	18	+
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	550	510	+
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.463	2.291	+
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.463	2.291	+
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-	+
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	+
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.288	3.046	+
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	41	61	+
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	986	1.014	+
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	695	695	+
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	45	39	+
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	50	31	+
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.472	1.206	+
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	+
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.040	1.145	+
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	461	477	+
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-	+
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	580	668	+
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	125.854	118.759	+
		B) Costi della produzione	-	-	+
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	23.370	22.951	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	22.491	22.240	+
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	10.243	10.575	+
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	8.901	9.837	+
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.342	738	+
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	+
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	+
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	+
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	+
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	11.147	10.719	+
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	6.839	6.425	+
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	180	275	+
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.129	4.019	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2016	SEGNO (+/-)
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	301	292	+
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	307	309	+
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-	+
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	+
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	41	12	+
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	452	334	+
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	879	711	+
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	292	229	+
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	115	86	+
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	12	13	+
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	213	153	+
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	78	57	+
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	167	173	+
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	22.668	22.173	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	10.187	9.711	+
	SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	26	17	
	SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	963	945	
	SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	-	-	
	SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	+
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	+
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	+
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	+
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	+
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	+
	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	+
	SS0481	B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	-	-	
	SS0482	B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	+
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	+
	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
R	SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS0521	B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
S	SS0522	B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.607	1.473	+
	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	963	945	+
	SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	963	945	
R	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	171	208	+
	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2016	SEGNO (+/-)
	SS0561	B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
S	SS0562	B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	210	191	+
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	263	129	+
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	35	46	+
R	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	+
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	+
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	228	83	+
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	+
S	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	+
	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	+
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	+
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	+
	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
R	SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS0731	B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
SS	SS0732	B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	+
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	+
	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
R	SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
S	SS0781	B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS0782	B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	+
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	355	346	+
	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	26	17	+
R	SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	26	17	
	SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
S	SS0831	B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS0832	B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	329	329	+
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati			+
			329	329	

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2016	SEGNO (+/-)
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	+
R	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	+
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	+
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	+
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	+
S	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	+
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	+
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	+
	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
R	SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS0991	B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
SS	SS0992	B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-	+
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	+
R	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	+
	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
S	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS1061	B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS1062	B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	+
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	+
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	192	216	+
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS1121	B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS1122	B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	192	216	+
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	703	458	+
	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
R	SS1151	B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS1152	B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	+

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2016	SEGNO (+/-)
	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregionale) non soggette a compensazione	703	458	+
S	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-	-	+
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.515	2.573	+
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	+
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.140	2.210	+
R	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	+
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	8	24	+
	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)	367	339	+
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	+
SS	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.794	1.643	+
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	12	11	+
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	+
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	+
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	+
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.171	1.276	+
	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	611	356	+
R	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.568	2.675	+
	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
R	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	+
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.471	2.551	+
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	+
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	+
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	13	6	+
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.599	1.672	+
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	332	353	+
R	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	527	521	+
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	97	124	+
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	97	124	+
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	+
	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	+
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	454	325	+
	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	360	271	+
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	+
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	4	10	+
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	90	44	+
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	+
	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	+
R	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	12.481	12.462	+
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	11.597	11.531	+
SS	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.721	1.653	+
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.446	2.338	+
R	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.137	1.095	+
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	472	399	+
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	+
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	152	167	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2016	SEGNO (+/-)
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	256	246	+
S	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	51	53	+
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.481	1.575	+
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	185	156	+
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	94	142	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	25	41	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	69	101	+
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.603	3.707	+
	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	140	-	+
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	292	564	+
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3.171	3.143	+
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	587	548	+
	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	+
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	500	462	+
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	22	8	+
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	59	102	+
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	+
R	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	416	347	+
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	3	4	+
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	87	87	+
	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	83	66	+
R	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	5	21	+
	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	+
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	297	382	+
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	69	81	+
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	227	302	+
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.546	4.387	+
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.302	1.347	+
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	+
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.250	2.208	+
R	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	327	330	+
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	11	10	+
SS	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	656	492	+
	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.111	2.087	+
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	10	10	+
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.102	2.077	+
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.018	1.990	+
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	84	88	+
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	+
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	+
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	+
	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
R	BA2080	Totale Costo del personale	59.057	56.283	+
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	51.078	48.497	+
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	27.312	25.758	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2016	SEGNO (+/-)
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	24.914	23.719	+
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	21.853	20.787	+
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.081	890	+
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	1.979	2.042	+
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.398	2.039	+
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.700	1.434	+
R	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	141	62	+
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	557	543	+
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	23.766	22.740	+
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	22.145	21.527	+
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.113	523	+
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	509	690	+
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	83	86	+
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	83	86	+
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	83	86	+
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	+
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	+
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	+
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	+
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	+
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	+
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.928	4.867	+
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	71	65	+
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	+
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	+
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	71	65	+
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.856	4.801	+
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.649	4.736	+
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	177	63	+
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	31	3	+
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.968	2.834	+
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	329	332	+
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	198	201	+
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	131	131	+
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	+
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.640	2.502	+
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.240	2.276	+
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	399	226	+
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	+
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.339	1.233	+
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	327	230	+
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	+
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.012	1.003	+
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	652	636	+
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	360	367	+
	BA2560	Totale Ammortamenti	4.856	4.581	+
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	604	508	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2016	SEGNO (+/-)
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	4.252	4.073	+
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.752	2.710	+
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	+
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.752	2.710	+
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.500	1.363	+
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	85	108	+
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	108	+
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	85	108	+
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	- 207	- 88	+/-
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 201	- 91	+/-
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 7	3	+/-
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.488	2.689	+
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	41	19	+
	<i>BA2710</i>	<i>B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali</i>	41	19	+
	<i>BA2720</i>	<i>B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente</i>	-	-	+
	<i>BA2730</i>	<i>B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	-	-	+
	<i>BA2740</i>	<i>B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	-	-	+
	<i>BA2750</i>	<i>B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi</i>	-	-	+
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premi di operosità (SUMAI)	15	13	+
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.784	2.105	+
	<i>BA2780</i>	<i>B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	1.117	1.148	+
	<i>BA2790</i>	<i>B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</i>	175	310	+
	<i>BA2800</i>	<i>B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca</i>	275	363	+
	<i>BA2810</i>	<i>B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	216	285	+
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	648	552	+
	<i>BA2830</i>	<i>B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora</i>	-	-	+
	<i>BA2840</i>	<i>B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>	-	-	+
	<i>BA2850</i>	<i>B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai</i>	3	2	+
	<i>BA2860</i>	<i>B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica</i>	247	91	+
	<i>BA2870</i>	<i>B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica</i>	25	2	+
	<i>BA2880</i>	<i>B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto</i>	321	117	+
	<i>BA2890</i>	<i>B.16.D.7) Altri accantonamenti</i>	53	341	+
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	120.311	116.404	+
		C) Proventi e oneri finanziari	-	-	+
	CA0010	C.1) Interessi attivi	0	1	+
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	+
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	+
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	1	+
	CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	+
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	+
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	+
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	+
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	+
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	+/-
	CA0110	C.3) Interessi passivi	390	409	+
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	1	+
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	381	407	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2016	SEGNO (+/-)
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	8	2	+
	CA0150	C.4) Altri oneri	0	0	+
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	+
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	+
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 390	- 408	+/-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	+
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	+
	DA0020	D.2) Svalutazioni	149	141	+
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	- 149	- 141	+/-
		E) Proventi e oneri straordinari	-	-	+
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	4.036	3.404	+
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	+
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	4.036	3.404	+
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	3.719	2.724	+
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	66	428	+
	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8	229	+
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	57	200	+
	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	17	12	+
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	21	49	+
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	19	139	+
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	98	50	+
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	38	-	+
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	60	50	+
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	10	+
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	60	16	+
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	23	+
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	154	202	+
R	EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.811	1.020	+
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	2	1	+
S	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.809	1.019	+
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	+
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	+
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	1.726	548	+
	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4	21	+
	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	+
	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4	21	+
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	1.722	527	+
	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	105	228	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2016	SEGNO (+/-)
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	60	91	+
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	31	14	+
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	14	122	+
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
R	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
R	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
R	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	531	66	+
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	1.086	234	+
S	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	82	471	+
	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	150	+
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	82	321	+
	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	+
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	6	+
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	82	315	+
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	+
R	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.226	2.385	+/-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	7.229	4.191	+/-
S		Imposte e tasse	-	-	+
	YA0010	Y.1) IRAP	3.967	3.730	+
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.579	3.365	+
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	173	157	+
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	215	208	+
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	+
	YA0060	Y.2) IRES	118	131	+
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	118	131	+
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	+
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	+
	YZ9999	Totale imposte e tasse	4.085	3.861	+
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	3.144	329	+/-

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Allegato 2 - Modello SP D.Lgs. 118/2011

dati in migliaia di euro

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2017	Anno 2016
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	107.575	109.046
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	413	757
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	5
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	674	674
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	674	668
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	373	518
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	179	147
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	98	61
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	3.548	3.318
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	3.256	2.887
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	9	10
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	32	224
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	1.855	1.855
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	1.824	1.631
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	-
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	106.853	107.978
AAA280	A.II.1) Terreni	70	16
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0	0
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	70	16
AAA310	A.II.2) Fabbricati	-	-
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	25.274	25.274
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	29.947	29.947
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.673	4.673
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	64.403	66.102
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	90.732	89.679
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	26.329	23.577
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	4.015	4.022
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	19.853	18.610
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	15.838	14.588
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	1	58
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.282	12.353
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.281	12.295

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2017	Anno 2016
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	388	377
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	2.683	2.581
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	2.295	2.203
AAA470	A.II.6) Automezzi	19	25
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	133	133
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	114	108
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	-	-
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	3	4
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	14	14
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	11	10
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	12.680	12.099
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	309	311
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	16	16
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	16	16
AAA700	A.III.2) Titoli	293	295
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	293	295
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	99.525	98.051
ABA000	B.I) RIMANENZE	3.019	2.812
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	2.952	2.751
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.034	865
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	1.879	1.818
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	27	26
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	11	42
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	-	-
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	67	61
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	16	14
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	6	8

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2017	Anno 2016
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	30	27
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	1	-
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	14	12
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA190	B.II) CREDITI	88.681	86.450
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	63	-
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-	-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	63	-
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	-	-
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	80.783	81.331
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	79.283	76.583
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente -IRAP	-	-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente -Addizionale IRPEF	-	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	744	1.502
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	55.815	52.697
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	19.554	19.959
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	613	-
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente -altro	2.111	1.979
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	446	446
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	1.500	4.748
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	1.500	4.748
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	1	1
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	3.973	3.244
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.591	1.987
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.591	1.987

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2017	Anno 2016
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.381	1.257
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	-
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	-
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	2	1
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	3.860	1.873
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	2.283	1.175
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.072	648
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	505	50
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	7.826	8.790
ABA760	B.IV.1) Cassa	-	-
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	1.309	2.485
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	6.507	6.274
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	10	31
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	11	25
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	11	25
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	11	25
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	46	38
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	8	-
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-	-
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	38	38
AZZ999	TOTALE ATTIVITA'	207.112	207.122
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	87.270	84.278
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-	-
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	71.214	72.280
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	39.481	40.176
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	6.383	6.424
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	6.383	6.424
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	23.510	24.495
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.561	890
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	279	294
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	16.057	15.143
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-	527
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-	-
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	-	527
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
PAA200	A.V.3) Altro	-	-
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 3.145	- 4.002

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2017	Anno 2016
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	3.144	329
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	9.784	10.392
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	463	479
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	155	154
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	-
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	163	163
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	144	161
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-	-
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-	-
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-	-
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-	-
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	7.952	9.203
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.vincolato	4.087	5.088
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)	1.810	2.165
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.354	1.346
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	700	604
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	1.369	711
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-	-
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	802	209
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	8	4
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	560	497
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	133	116
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	133	116
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-
PDZ999	D) DEBITI	109.760	112.227
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	7.385	7.925
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-	-
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-	-
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-	-
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	72.025	80.841
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	17.000	21.500
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	477	350
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	54.496	58.938
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	52	52
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-	3
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.250	1.613
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.242	1.607
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.242	1.607
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	9	6
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-	-

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2017	Anno 2016
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-	-
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-	-
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	17.603	12.728
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	17.603	12.728
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	2.130	1.995
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	2.936	2.757
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	5.430	4.366
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	3.111	2.975
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	2.319	1.391
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	165	108
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	4	4
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	4	4
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	161	104
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	161	104
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	46	38
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	8	-
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-	-
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	38	38
PZZ999	TOTALE PASSIVITA'	207.112	207.122



SOC Amministrazione Legale e del Personale

Firenze, li 05/07/2017

Spett.le

S.O.S. RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE

Sede

OGGETTO: Gestione diretta del rischio per responsabilità civile nel servizio sanitario toscano.

Con riferimento alla nota della Regione Toscana di pari oggetto Prot. 5158/Q. 50.40.10 del 28.02.2011, si trasmette, allegato alla presente, il prospetto compilato da inserire nella Nota Integrativa del Bilancio Consuntivo 2017.

Cordiali saluti.

Il Direttore
(Dr.ssa Carla Bini)

Prospetto da inserire in Nota Integrativa per risarcimento da responsabilità civile

Anno 2017

Tipologia di eventi	n° eventi	Importo richiesto	Importo stimato	Importo pagato in corso d'anno
Liquidati nell'anno in corso	8	4.547.152,00	2.153.331,86	1.051.647,43
Insorti nell'anno in corso	7	3.100.320,00	60.320,00 *	
Relativi ad anni precedenti, non ancora liquidati	34	16.114.939,24	3.289.700,00 **	

* di cui Euro 50.320,00 grado di realizzabilità pagamento PROBABILE
Euro 10.000,00 grado di realizzabilità di pagamento POSSIBILE

** di cui Euro 2.163.700,00 grado di realizzabilità PROBABILE
Euro 1.126.000,00 grado di realizzabilità di pagamento POSSIBILE

Legenda*Importo richiesto*

importo richiesto inizialmente come risarcimento del danno
importo che l'Azienda stima di dover pagare in relazione
all'importo richiesto

*Importo stimato**Importo pagato in corso d'anno*

importo effettivamente pagato dall'Azienda

Gli eventi *liquidati nell'anno in corso* devono riportare le tre tipologie di importo.

Gli eventi *insorti nell'anno in corso* e quelli *relativi ad anni precedenti*, non ancora *liquidati* riportano solo le prime due tipologie

Anno: 2017

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO			APRILE			MAGGIO		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	8.041	718	8.759	9.361	663	10.024	9.315	544	9.859	11.132	3.485	14.617	9.601	3.433	13.034
1 Entrate															
1a Trasferimenti da Regione:															
1a1 -per quota ordinaria	7.179		7.179	7.179		7.179	7.551		7.551	7.774		7.774	7.729		7.729
1a2 -per fondi finalizzati	0		0	7		7	842		842	20		20			0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0			0	0	2.980	2.980			0	0		0
1a4 -per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0	322		322	0	0	0
Totale Trasferimenti da Regione	7.179	0	7.179	7.186	0	7.186	8.393	2.980	11.373	8.116	0	8.116	7.729	0	7.729
1b Entrate proprie	224	0	224	184		184	521		521			0	615		615
1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d Altre entrate	356		356	466		466	1.121		1.121	164	0	164	895		895
1 Totale entrate	7.759	0	7.759	7.836	0	7.836	10.035	2.980	13.015	8.280	0	8.280	9.239	0	9.239
2 Uscite															
2a Pagamenti per il personale	3.735		3.735	4.403		4.403	4.452		4.452	6.433		6.433	4.396		4.396
2b Pagamenti ai fornitori:															
2b1 -per forniture di funzionamento	1.508	55	1.563	1.676	119	1.795	2.293	39	2.332	2.007	52	2.059	3.724	181	3.905
2b2 -per forniture estav	0		0	0		0	56		56	20		20	7		7
Totale Pagamenti ai fornitori	1.508	55	1.563	1.676	119	1.795	2.349	39	2.388	2.027	52	2.079	3.731	181	3.912
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0			0
2d Altre uscite	1.196		1.196	1.803		1.803	1.417		1.417	1.351		1.351	1.088		1.088
2 Totale uscite	6.439	55	6.494	7.882	119	8.001	8.218	39	8.257	9.811	52	9.863	9.215	181	9.396
B ENTRATE - USCITE	1.320	-55	1.265	-46	-119	-165	1.817	2.941	4.758	-1.531	-52	-1.583	24	-181	-157
3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C FABBISOGNO DI PERIODO	9.361	663	10.024	9.315	544	9.859	11.132	3.485	14.617	9.601	3.433	13.034	9.625	3.252	12.877
			0			0			0			0			0
Massima anticipazione consentita			-8.975			-8.975			-8.975			-8.975			-9.045
Anticipazione vincolata per mutui			921			921			921			921			921
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-8.054			-8.054			-8.054			-8.054			-8.124
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			0
LIQUIDITA' DISPONIBILE			10.024			9.859			14.617			13.034			12.877
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			8.054			8.054			8.054			8.054			8.124
FABBISOGNO DA COPRIRE			0												

Anno: 2017

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	GIUGNO			LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE			OTTOBRE		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	9.625	3.252	12.877	20.160	3.163	23.323	15.992	3.027	19.019	17.290	2.984	20.274	16.446	2.962	19.408
1 Entrate															
1a Trasferimenti da Regione:															
1a1 -per quota ordinaria	12.578		12.578	7.925		7.925	7.044		7.044	7.350		7.350	8.113		8.113
1a2 -per fondi finalizzati	855		855	528		528	0		0	3		3	0		0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
1a4 -per quota straordinaria	0		0	359		359	135		135	451		451	0		0
Totale Trasferimenti da Regione	13.433	0	13.433	8.812	0	8.812	7.179	0	7.179	7.804	0	7.804	8.113	0	8.113
1b Entrate proprie	727		727	855	0	855	243		243	272		272	285		285
1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d Altre entrate	834		834	798		798	561		561	386		386	3.051		3.051
1 Totale entrate	14.994	0	14.994	10.465	0	10.465	7.983	0	7.983	8.462	0	8.462	11.449	0	11.449
2 Uscite															
2a Pagamenti per il personale	2.055		2.055	8.646		8.646	3.103		3.103	2.471		2.471	6.923		6.923
2b Pagamenti ai fornitori:															
2b1 -per forniture di funzionamento	1.305	89	1.394	2.489	136	2.625	2.796	43	2.839	2.197	22	2.219	2.992	84	3.076
2b2 -per forniture estav			0	1.673		1.673	3		3	3.080		3.080	5.403		5.403
Totale Pagamenti ai fornitori	1.305	89	1.394	4.162	136	4.298	2.799	43	2.842	5.277	22	5.299	8.395	84	8.479
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	460		460			0			0	460		460
2d Altre uscite	1.099		1.099	1.365		1.365	783		783	1.558		1.558	1.408		1.408
2 Totale uscite	4.459	89	4.548	14.633	136	14.769	6.685	43	6.728	9.306	22	9.328	17.186	84	17.270
B ENTRATE - USCITE	10.535	-89	10.446	-4.168	-136	-4.304	1.298	-43	1.255	-844	-22	-866	-5.737	-84	-5.821
3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C FABBISOGNO DI PERIODO	20.160	3.163	23.323	15.992	3.027	19.019	17.290	2.984	20.274	16.446	2.962	19.408	10.709	2.878	13.587
			0			0			0			0			0
Massima anticipazione consentita			-9.045			-9.045			-9.045			-9.045			-9.045
Anticipazione vincolata per mutui			921			921			921			921			921
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-8.124			-8.124			-8.124			-8.124			-8.124
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			0
LIQUIDITA' DISPONIBILE			23.323			19.019			20.274			19.408			13.587
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			8.124												
FABBISOGNO DA COPRIRE			0												

Anno: 2017

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	NOVEMBRE			DICEMBRE		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	10.709	2.878	13.587	11.349	3.085	14.434
1 Entrate						
1a Trasferimenti da Regione:						
1a1 -per quota ordinaria	9.341		9.341	5.913		5.913
1a2 -per fondi finalizzati	93		93			0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0	268	268	0	0	0
1a4 -per quota straordinaria	533	0	533	0		0
Totale Trasferimenti da Regione	9.967	268	10.235	5.913	0	5.913
1b Entrate proprie	975		975	297		297
1c Entrate per mutui			0			0
1d Altre entrate	991		991	1.428		1.428
1 Totale entrate	11.933	268	12.201	7.638	0	7.638
2 Uscite						
2a Pagamenti per il personale	4.931		4.931	6.389		6.389
2b Pagamenti ai fornitori:						
2b1 -per forniture di funzionamento	3.423	61	3.484	2.671	512	3.183
2b2 -per forniture estav	1.465		1.465	3.659		3.659
Totale Pagamenti ai fornitori	4.888	61	4.949	6.330	512	6.842
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	0		0
2d Altre uscite	1.474		1.474	1.026		1.026
2 Totale uscite	11.293	61	11.354	13.745	512	14.257
B ENTRATE - USCITE	640	207	847	-6.107	-512	-6.619
3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0
C FABBISOGNO DI PERIODO	11.349	3.085	14.434	5.242	2.573	7.815
			0			0
Massima anticipazione consentita			-9.045			-9.045
Anticipazione vincolata per mutui			921			921
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-8.124			-8.124
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0
LIQUIDITA' DISPONIBILE			14.434			7.815
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			8.124			8.124
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
A SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO		8.759
1 Entrate		
1a Trasferimenti da Regione:		
1a1 -per quota ordinaria		95.676
1a2 -per fondi finalizzati		2.348
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori		3.248
1a4 -per quota straordinaria		1.800
Totale Trasferimenti da Regione		103.072
1b Entrate proprie		5.198
1c Entrate per mutui		0
1d Altre entrate		11.051
1 Totale entrate		119.321
2 Uscite		
2a Pagamenti per il personale		57.937
2b Pagamenti ai fornitori:		
2b1 -per forniture di funzionamento		30.474
2b2 -per forniture estav		15.366
Totale Pagamenti ai fornitori		45.840
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)		920
2d Altre uscite		15.568
2 Totale uscite		120.265
B ENTRATE - USCITE		-944
3 Giroconto parte capitale - parte corrente		0
C FABBISOGNO DI PERIODO		7.815
Massima anticipazione consentita		-9.045
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento		0
LIQUIDITA' DISPONIBILE		7.815
LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE		9.045
FABBISOGNO DA COPRIRE		0

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2017
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 21-giu-2018
Data stampa 25-giu-2018
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		102.501.663,37	102.501.663,37
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	614.668,56	614.668,56
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e	96.797.943,74	96.797.943,74
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	702.874,62	702.874,62
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per	271.767,70	271.767,70
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.226.247,20	1.226.247,20
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	196.974,30	196.974,30
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.688.396,52	1.688.396,52
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	1.002.790,73	1.002.790,73
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		7.163.016,37	7.163.016,37
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	2.767.916,34	2.767.916,34
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	164.491,34	164.491,34
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra	1.000,00	1.000,00
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	82.522,39	82.522,39
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	7.557,31	7.557,31
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	132.476,77	132.476,77
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	706.781,69	706.781,69
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	3.300.270,53	3.300.270,53

ALTRE ENTRATE CORRENTI		5.073.988,72	5.073.988,72
3101	Rimborsi assicurativi	32.993,84	32.993,84
3102	Rimborsi spese per personale comandato	196.450,18	196.450,18
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	4.844.495,48	4.844.495,48
3202	Interessi attivi	49,22	49,22
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		4.441.578,42	4.441.578,42
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per	3.248.192,01	3.248.192,01
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	1.193.386,41	1.193.386,41
OPERAZIONI FINANZIARIE		144.801,38	144.801,38
6400	Depositi cauzionali	3.950,00	3.950,00
6500	Altre operazioni finanziarie	140.851,38	140.851,38
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		119.325.048,26	119.325.048,26

Allegato 6**Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer****Ente Codice** 000448785000000**Ente Descrizione** AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER**Categoria** Strutture sanitarie**Sotto Categoria** AZIENDE OSPEDALIERE**Periodo** ANNUALE 2016**Prospetto** INCASSI**Tipo Report** Semplice**Data ultimo aggiornamento** 25-mag-2017**Data stampa** 31-mag-2017**Importi in EURO**

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		95.298.509,59	95.298.509,59
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	142.735,82	142.735,82
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e	89.620.876,38	89.620.876,38
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	475.956,00	475.956,00
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma	1.057.479,55	1.057.479,55
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.120.572,94	1.120.572,94
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	278.122,59	278.122,59
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.786.914,10	1.786.914,10
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	815.852,21	815.852,21
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		16.964.979,75	16.964.979,75
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	7.241.728,54	7.241.728,54
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	607.563,43	607.563,43
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra	100.000,00	100.000,00
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	258.784,88	258.784,88
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	5.000,00	5.000,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	1.405.435,78	1.405.435,78
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	834.397,45	834.397,45
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	6.512.069,67	6.512.069,67

ALTRE ENTRATE CORRENTI		4.405.968,86	4.405.968,86
3101	Rimborsi assicurativi	51.281,76	51.281,76
3102	Rimborsi spese per personale comandato	251.030,87	251.030,87
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	4.087.007,91	4.087.007,91
3201	Fitti attivi	13.979,16	13.979,16
3202	Interessi attivi	2.669,16	2.669,16
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		7.346.432,33	7.346.432,33
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per	5.759.288,00	5.759.288,00
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	1.587.144,33	1.587.144,33
OPERAZIONI FINANZIARIE		241.018,23	241.018,23
6100	Prelievi da conti bancari di deposito	117.322,79	117.322,79
6500	Altre operazioni finanziarie	123.695,44	123.695,44
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		3.973.649,90	3.973.649,90
7100	Anticipazioni di cassa	3.973.649,90	3.973.649,90
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa	0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		128.230.558,66	128.230.558,66

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2017
Prospetto PAGAMENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 21-giu-2018
Data stampa 25-giu-2018
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		57.938.931,48	57.938.931,48
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto	27.728.978,19	27.728.978,19
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto	1.300.685,13	1.300.685,13
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	651.494,72	651.494,72
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo	4.276.550,02	4.276.550,02
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	11.555.883,55	11.555.883,55
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	11.083.990,25	11.083.990,25
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo	368.538,64	368.538,64
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	657.670,23	657.670,23
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	27.549,05	27.549,05
1503	Rimborsi spese per personale comandato	263.141,00	263.141,00
1599	Altri oneri per il personale	24.450,70	24.450,70
ACQUISTO DI BENI		19.145.914,81	19.145.914,81
2101	Prodotti farmaceutici	8.515.708,80	8.515.708,80
2102	Emoderivati	121.183,90	121.183,90
2103	Prodotti dietetici	250.167,29	250.167,29
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	148.495,04	148.495,04
2112	Dispositivi medici	5.873.896,34	5.873.896,34
2113	Prodotti chimici	3.550.964,81	3.550.964,81

2201	Prodotti alimentari	246.816,79	246.816,79
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	90.817,08	90.817,08
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	12.352,69	12.352,69
2204	Supporti informatici e cancelleria	186.577,25	186.577,25
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	9.613,42	9.613,42
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	46.854,82	46.854,82
2298	Altri beni non sanitari	92.466,58	92.466,58

ACQUISTI DI SERVIZI**22.788.842,55****22.788.842,55**

3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	292.662,25	292.662,25
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	674.006,41	674.006,41
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	343.323,68	343.323,68
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	329.256,46	329.256,46
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	220.633,49	220.633,49
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	3.839.782,41	3.839.782,41
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie	308.508,21	308.508,21
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni	3.342,64	3.342,64
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti	23.497,42	23.497,42
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	89.711,52	89.711,52
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	565.658,59	565.658,59
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	4.070.978,57	4.070.978,57
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	276.372,16	276.372,16
3206	Mensa per degenti	846.572,86	846.572,86
3207	Riscaldamento	412.383,79	412.383,79
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	50.776,24	50.776,24
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.478.928,61	1.478.928,61
3210	Utenze e canoni per altri servizi	177.887,64	177.887,64
3211	Assicurazioni	108.499,35	108.499,35
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	531.127,48	531.127,48
3213	Corsi di formazione esternalizzata	298.101,90	298.101,90
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.097.710,46	1.097.710,46
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico	2.317.628,46	2.317.628,46
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	9.753,03	9.753,03
3219	Spese legali	23.969,89	23.969,89
3220	Smaltimento rifiuti	236.058,63	236.058,63
3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	212.873,60	212.873,60

3299	Altre spese per servizi non sanitari	3.948.836,80	3.948.836,80
------	--------------------------------------	--------------	--------------

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI**2.917.778,61****2.917.778,61**

4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	716.804,69	716.804,69
4117	Contributi e trasferimenti a Università'	1.671.369,87	1.671.369,87
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	240.527,14	240.527,14
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	15.379,59	15.379,59
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	273.697,32	273.697,32

ALTRE SPESE CORRENTI**8.595.991,04****8.595.991,04**

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	1.113.988,65	1.113.988,65
5201	Noleggi	749.559,18	749.559,18
5202	Locazioni	9.531,36	9.531,36
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	1.122.579,50	1.122.579,50
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	193.962,04	193.962,04
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	461,51	461,51
5308	Altri oneri finanziari	81,94	81,94
5401	IRAP	3.919.242,40	3.919.242,40
5402	IRES	132.810,00	132.810,00
5404	IVA	151.066,71	151.066,71
5499	Altri tributi	310.530,43	310.530,43
5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e	122.690,69	122.690,69
5504	Commissioni e Comitati	17.822,57	17.822,57
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	401.025,28	401.025,28
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali	53.313,90	53.313,90
5598	Altri oneri della gestione corrente	297.324,88	297.324,88

INVESTIMENTI FISSI**3.464.401,52****3.464.401,52**

6101	Terreni e giacimenti	561.042,76	561.042,76
6102	Fabbricati	1.538.724,57	1.538.724,57
6103	Impianti e macchinari	731.776,88	731.776,88
6105	Mobili e arredi	61.719,52	61.719,52
6106	Automezzi	2.345,86	2.345,86
6200	Immobilizzazioni immateriali	273.791,93	273.791,93

6301	Conferimenti di capitali	295.000,00	295.000,00
OPERAZIONI FINANZIARIE		189.270,38	189.270,38
7400	Depositi cauzionali	3.950,00	3.950,00
7500	Altre operazioni finanziarie	185.320,38	185.320,38
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		5.227.069,44	5.227.069,44
8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	727.069,44	727.069,44
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	4.500.000,00	4.500.000,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		120.268.199,83	120.268.199,83

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2016
Prospetto PAGAMENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 25-mag-2017
Data stampa 31-mag-2017
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		54.742.599,38	54.742.599,38
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto	26.562.225,70	26.562.225,70
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto	745.409,27	745.409,27
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	677.675,38	677.675,38
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo	4.056.714,79	4.056.714,79
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	10.975.591,64	10.975.591,64
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	10.814.576,43	10.814.576,43
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo	275.018,58	275.018,58
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	415.333,09	415.333,09
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	43.879,14	43.879,14
1503	Rimborsi spese per personale comandato	176.175,36	176.175,36
ACQUISTO DI BENI		24.882.001,39	24.882.001,39
2101	Prodotti farmaceutici	11.618.030,62	11.618.030,62
2102	Emoderivati	496.263,54	496.263,54
2103	Prodotti dietetici	304.823,02	304.823,02
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	333.594,45	333.594,45
2112	Dispositivi medici	7.149.572,40	7.149.572,40
2113	Prodotti chimici	4.250.021,84	4.250.021,84
2201	Prodotti alimentari	272.190,64	272.190,64

2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	94.993,33	94.993,33
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	12.262,68	12.262,68
2204	Supporti informatici e cancelleria	163.963,68	163.963,68
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	7.425,33	7.425,33
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	58.892,40	58.892,40
2298	Altri beni non sanitari	119.967,46	119.967,46

ACQUISTI DI SERVIZI**21.725.626,07****21.725.626,07**

3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	321.919,40	321.919,40
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	829.089,32	829.089,32
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	220.746,97	220.746,97
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	399.066,56	399.066,56
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	272.126,71	272.126,71
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	4.165.152,06	4.165.152,06
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie	310.320,66	310.320,66
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni	9.456,89	9.456,89
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti	19.801,81	19.801,81
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	67.308,27	67.308,27
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	373.142,97	373.142,97
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	3.670.555,48	3.670.555,48
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	257.914,54	257.914,54
3206	Mensa per degenti	816.311,72	816.311,72
3207	Riscaldamento	312.542,91	312.542,91
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	51.594,60	51.594,60
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.496.647,67	1.496.647,67
3210	Utenze e canoni per altri servizi	233.997,58	233.997,58
3211	Assicurazioni	130.418,69	130.418,69
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	350.384,50	350.384,50
3213	Corsi di formazione esternalizzata	278.873,73	278.873,73
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.393.593,09	1.393.593,09
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico	2.244.196,15	2.244.196,15
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	10.554,97	10.554,97
3219	Spese legali	86.755,91	86.755,91
3220	Smaltimento rifiuti	257.931,36	257.931,36
3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	354.117,65	354.117,65
3299	Altre spese per servizi non sanitari	2.791.103,90	2.791.103,90

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI **3.689.475,90** **3.689.475,90**

4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	244.880,97	244.880,97
4117	Contributi e trasferimenti a Università'	2.679.842,61	2.679.842,61
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	293.060,00	293.060,00
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	14.267,69	14.267,69
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	457.424,63	457.424,63

ALTRE SPESE CORRENTI **8.523.841,00** **8.523.841,00**

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	238.250,66	238.250,66
5201	Noleggi	621.182,91	621.182,91
5202	Locazioni	683.229,96	683.229,96
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	1.413.583,68	1.413.583,68
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	406.591,95	406.591,95
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	138,87	138,87
5308	Altri oneri finanziari	369,14	369,14
5401	IRAP	3.713.208,08	3.713.208,08
5402	IRES	130.281,00	130.281,00
5404	IVA	122.830,92	122.830,92
5499	Altri tributi	221.763,46	221.763,46
5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e	160.184,82	160.184,82
5504	Commissioni e Comitati	18.250,16	18.250,16
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	432.115,67	432.115,67
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali	100.758,17	100.758,17
5598	Altri oneri della gestione corrente	261.101,55	261.101,55

INVESTIMENTI FISSI **10.013.187,78** **10.013.187,78**

6102	Fabbricati	9.073.515,41	9.073.515,41
6103	Impianti e macchinari	692.642,08	692.642,08
6105	Mobili e arredi	65.193,01	65.193,01
6106	Automezzi	10.992,00	10.992,00
6200	Immobilizzazioni immateriali	170.845,28	170.845,28

OPERAZIONI FINANZIARIE		118.975,74	118.975,74
7500	Altre operazioni finanziarie	118.975,74	118.975,74
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		4.488.089,43	4.488.089,43
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	3.973.649,90	3.973.649,90
8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	514.439,53	514.439,53
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		128.183.796,69	128.183.796,69

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER ALLEGATO 9

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo anno 2017	Consuntivo anno 2016
RICAVI		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	3.115.045,69	3.159.049,40
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	184.515,70	164.188,80
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	309.407,06	193.991,73
TOTALE RICAVI	3.608.968,45	3.517.229,93
COSTI		
COSTI DEL PERSONALE	3.113.868,32	3.122.613,54
ACQUISTO DI BENI SANITARI	28.869,24	30.928,28
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	2.285,61	1.859,48
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	15.113,46	11.784,09
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	7.040,61	7.213,15
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI		-
AMMORTAMENTI	13.346,01	15.145,68
IMPOSTE E TASSE	10.489,28	9.889,96
TOTALE COSTI	3.191.012,53	3.199.434,18
SALDO	417.955,92	317.795,75
<i>TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO</i>		

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER
CONTO ECONOMICO LIBERA PROFESSIONE 2017-2016
Allegato 10

TIPOLOGIA	CONTO DA PIANO AZIENDALE	DESCRIZIONE VOCE	CONSUNTIVO 2017 METODO ANALITICO	CONSUNTIVO 2016 METODO ANALITICO	NOTE AL METODO ANALITICO
RICAVI					
	41.02.302000	Prestazioni attività Libero professionale verso privati intramuraria	2.686.156,93	2.763.022,24	Dato da bilancio di verifica 21/06/2018
	41.02.301010	Consulenze L.P. aziende sanitarie regione Toscana	903.263,98	735.162,61	Dato da bilancio di verifica 21/06/2018
	41.02.301020	Consulenze L.P. aziende sanitarie extra regione Toscana	10.400,00	6.750,00	Dato da bilancio di verifica 21/06/2018
	41.02.301040 e 050	Consulenza L.P. altri enti pubblici regione Toscana	9.147,54	12.295,08	Dato da bilancio di verifica 21/06/2018
		TOTALE RICAVI	3.608.968,45	3.517.229,93	
COSTI DIRETTI					
<i>Personale medico</i>					
	42.02.222010	Compartecipazione Libero professionale personale medico	2.139.948,49	2.209.804,55	Dato da bilancio di verifica 21/06/2018
	42.02.222021	Compartecipazione Libero professionale consulenze sanitarie AVA	245.770,82	231.913,55	Dato da bilancio di verifica 21/06/2018
	42.02.222022	Compartecipazione Libero professionale consulenze sanitarie extra AVA	121.482,29	107.215,72	Dato da bilancio di verifica 21/06/2018
	42.02.222023 e 024	Compartecipazione LP cons. sanitarie extra Regione Toscana	7.709,94	8.933,62	Dato da bilancio di verifica 21/06/2018
	47.01.204000	IRAP Libera Professione Medici	215.179,93	207.884,43	Dato da bilancio di verifica 21/06/2018
		Fondo Libera Professione Medici	100.855,27	89.537,12	
		Oneri su Fondo Libera Professione Medici	24.003,55	21.309,83	23,8% sul Fondo Libera Professione Medici fornito da Risorse Economiche e Finanziarie
		Totale Personale Medico	2.854.950,29	2.876.598,82	
<i>Personale comparto</i>					
	42.02.222040	Compartecipazione Libero professionale consulenze altro personale sanitario	0,00	0,00	
		Fondo Libera Professione Comparto	99.959,83	89.537,12	
		Oneri su Fondo Libera Professione Comparto	23.790,44	21.309,83	23,8% sul Fondo Libera Professione Comparto fornito da Risorse Economiche e Finanziarie
		Totale Personale Comparto	123.750,27	110.846,95	
		TOTALE COSTI DIRETTI	2.978.700,56	2.987.445,78	
l margine operativo			630.267,89	529.784,15	
COSTI INDIRETTI					
		Altri costi del personale (Amministrativo, tecnico, ecc.)	135.167,76	135.167,76	Per l'anno 2016 abbiamo proceduto alla revisione delle percentuali di attribuzione dei singoli operatori. I valori del 2016 sono ottenuti prendendo il costo di: n.1 Collaboratore amministrativo professionale esperto al 20%; n. 1 Programmatore al 5%; servizio di CUP per la libera professione di Metis; n.1 coll. prof. san.esperto infermiere DS al 20%; n. 1 O.S.S. al 10%; n. 1 Coadiutore amministrativo B al 10%; n. 11 Coadiutore amministrativo B al 9,72%; n. Collaboratore prof. san. infirm. ped. D al 10%; n.1 Collaboratore amministrativo professionale esperto DS al 25%; n.1 Collaboratore amministrativo professionale al 10%; n. 1 Coadiutore amministrativo esperto BS al 10%. Mentre i criteri utilizzati fino all'anno 2015 tenevano conto di: n.1 collaboratore amministrativo professionale esperto al 20%; n. 1 Programmatore al 5%; n. 1 Coadiutore amministrativo esperto al 42%; n. 1 Collaboratore amministrativo professionale al 50%; n. 1 Coadiutore Amministrativo esperto al 10% e n. 2 Collaboratore amministrativo professionale al 50%.
		Ammortamenti Beni Immobili	5.282,64	5.311,27	Ottenuto calcolando il totale aziendale rapportato ai mq totali aziendali e moltiplicandoli per la metratura degli ambulatori e tenendo conto della quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Ammortamenti attrezzature	8.063,37	9.834,41	Ottenuto calcolando la quota degli ammortamenti per attrezzature afferenti gli ambulatori e moltiplicandoli per la quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Consumi di beni	31.154,85	32.787,77	Ottenuto calcolando il consumo di beni totali degli ambulatori e moltiplicandoli per la quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Acquisto di servizi	18.903,27	15.698,66	Ottenuto calcolando la quota degli acquisti di servizi totali degli ambulatori e moltiplicandoli per la quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Utenze	3.250,81	3.298,58	Ottenuto calcolando il costo totale delle utenze al mq e moltiplicandolo per la metratura degli ambulatori e tenendo conto della quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Imposte (Ires, TIA, imposte varie).	10.489,28	9.889,96	Rapporto tra costi diretti/costi totali aziendali (dato da bilancio) moltiplicato per la somma di Ires + Tarsu + imposta di bollo + imposta di registro + i.c.i. (dato da bilancio)
		TOTALE COSTI INDIRETTI	212.311,97	211.988,40	
		TOTALE COSTI	3.191.012,53	3.199.434,18	
Risultato economico			417.955,92	317.795,75	

RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO 2017

Il rendiconto finanziario è un prospetto contabile che presenta le variazioni intervenute nelle risorse finanziarie aziendali in un determinato esercizio, evidenziandone le cause.

L'analisi per flussi condotta attraverso tale strumento fornisce informazioni complementari rispetto a quelle ottenibili dagli altri documenti che compongono il bilancio d'esercizio.

La gestione monetaria viene ricostruita attraverso l'analisi degli eventi della gestione economica, permettendo di evidenziare le disponibilità liquide prodotte e/o assorbite dalla gestione in termini di flussi finanziari distinti in una delle seguenti categorie:

- ✓ gestione corrente: sintetizza la liquidità generata dalla gestione corrente, ovvero partendo dal risultato d'esercizio vengono effettuate delle rettifiche in aggiunta o in diminuzione per i movimenti di natura non monetaria;
- ✓ gestione reddituale: integra il risultato della gestione corrente con le variazioni dei crediti e debiti connessi alla gestione caratteristica;
- ✓ attività di investimento: riassume gli effetti finanziari generati dalle attività di investimento;
- ✓ attività di finanziamento: comprende gli effetti finanziari generati dai finanziamenti destinati agli investimenti e le variazioni del conto corrente bancario di tesoreria.

Le disponibilità liquide al 01/01/2017 sommate al flusso generato dalle diverse gestioni determina le disponibilità liquide al 31/12/2017, come indicato nella seguente tabella (valori espressi in milioni di euro):

	2017	2016
Disponibilità liquide al 01/01	8,790	8,717
Flusso di cassa complessivo	-0,964	0,073
Disponibilità liquide al 31/12	7,826	8,790

L'anno 2017 è caratterizzato da una diminuzione della liquidità ed è la risultanza delle seguenti aree gestionali (valori espressi in milioni di euro):

	2017	2016
Flusso CCN generato dalla gestione corrente	+ 4,317	+ 2,206
Flusso CCN generato dalla variazione dei crediti e debiti	- 7,592	+ 0,306
Flusso CCN generato dalle attività di investimento	- 3,534	-12,642
Flusso CCN generato dalle attività di finanziamento	+ 5,845	+ 10,203
Flusso complessivo	- 0,964	+ 0,073

La **gestione corrente** ha determinato una variazione positiva di 4,3 milioni di euro. Il flusso finanziario derivante dalla gestione corrente è determinato rettificando il risultato d'esercizio dagli elementi di natura non monetaria: ammortamenti, utilizzo quota contributi in conto capitale, accantonamenti, svalutazioni/rivalutazioni. Si ricorda che tale meccanismo contabile trova la sua

Allegato 11

motivazione nel fatto che i costi non monetari riducono il reddito netto, senza però costituire minore flusso di cassa, mentre i ricavi non monetari aumentano il reddito netto, senza però costituire maggiore flusso di cassa.

Il flusso finanziario derivante dalla variazione dei crediti e debiti è determinato rettificando il risultato della gestione corrente dagli elementi di natura monetaria, crediti e debiti, trasformandoli in incassi e pagamenti, ovvero in variazioni di disponibilità liquide.

La **variazione dei crediti e debiti** connessi alla gestione corrente ha comportato una riduzione di risorse finanziarie pari a 7,6 milioni di euro. Il flusso di cassa complessivo è stato determinato da un lato da una riduzione dei debiti pari a 1,9 milioni di euro – dovuto per 8,8 milioni di euro ad una diminuzione dei debiti v/Regione (dei quali 4,5 milioni di euro relativi alla riduzione del prestito per fondo di rotazione) e per 5,9 milioni di euro ad un incremento dei debiti verso privati – dall'altro lato da un aumento dei crediti per 5,5 milioni di euro – riconducibili prevalentemente per 2,7 milioni di euro ad un aumento di crediti per mobilità attiva intraregionale e per 1,9 milioni di euro ad aumento di crediti verso privati (dei quali 1,1 milioni di euro imputabili all'incremento di crediti verso la Fondazione Meyer) e di crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni.

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, istituito a seguito del D.P.C.M. 22/09/2014, evidenzia per l'anno 2017 un pagamento in anticipo di 4 giorni rispetto alla data di scadenza delle fatture passive, migliorando la performance di chiusura del 2016 che si era attestata su un ritardo di 1,4 giorni.

Infine, la gestione del magazzino è stata caratterizzata da un incremento di 0,21 milioni di euro con conseguente immobilizzo di risorse finanziarie, dovuto alla necessità di tenere in giacenza farmaci carenti e/o esteri per pazienti in cura, come meglio argomentato in nota integrativa paragrafo 6 pag. 21.

Le **attività di investimento** comprendono le operazioni di acquisto e di vendita delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie. Tale attività ha generato una variazione negativa di 3,5 milioni di euro, dovuta principalmente alla realizzazione del nuovo reparto di nefrologia e dialisi, alla ristrutturazione di una sala operatoria, all'implementazione della rete dati e all'acquisto di impianti e macchinari per il nuovo reparto di nefrologia e dialisi, per la sala operatoria e per il nuovo laboratorio di ricerca oncologica ed ematologia presso il Cubo 3.

Le **attività di finanziamento** comprendono le operazioni di ottenimento e di restituzione delle risorse finanziarie sotto forma di capitale di debito.

Gli effetti positivi generati sono stati complessivamente di 5,8 milioni di euro dovuto all'utilizzo di contributi e donazioni in c/capitale e dalla riduzione di crediti per investimenti verso la Regione.

ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO ANNO 2017

L'articolo 41, comma 1, del D.L. 66/2014 convertito con L. n. 89 del 23/06/2014 prevede che «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 all'attestazione degli importi dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo 9 ottobre 2002 n. 231, che ricordiamo essere per le Aziende Sanitarie pari a 60 giorni si riporta il seguente tabella di sintesi.

Fasce ritardo pagamento	N. documenti	% n. documenti	Importo	% importo
Pagate entro 30 giorni oltre la scadenza	450	64,10%	6.881.586,75	77,72%
Pagate entro 60 giorni oltre la scadenza	99	14,10%	1.473.143,19	16,64%
Pagate entro 90 giorni oltre la scadenza	50	7,12%	160.526,09	1,81%
Pagate entro 120 giorni oltre la scadenza	15	2,14%	32.126,34	0,36%
Pagate oltre 120 giorni oltre la scadenza	88	12,54%	306.791,92	3,46%
Totale	702	100,00%	8.854.174,29	100,00%

Dalla tabella sopra riportata si evince che gran parte dei documenti contabili non pagati nei tempi previsti dal D.Lgs. 231/2002 sono stati pagati entro i 30 giorni successivi alla scadenza (ben il 77,72% dell'importo complessivo), un'altra consistente parte dei restanti documenti non pagati nei termini rientrano nella successiva fascia, ovvero nei documenti pagati entro 60 giorni dalla scadenza (pari al 16,64% dell'importo complessivo).

Infine, si rilevano 15 documenti pagati entro 120 giorni oltre la scadenza (pari al 0,36% dell'importo complessivo) e 88 documenti pagati oltre 120 oltre la scadenza (pari al 3,46% dell'importo complessivo).

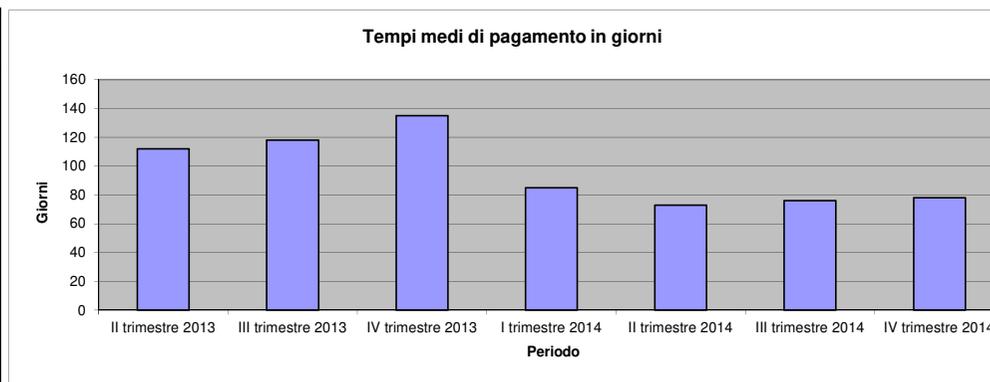
Il Responsabile S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie
Dott. Francesco Taiti

Il Direttore Generale
Dott. Alberto Zanobini

Allegato 13

Azienda Ospedaliero - Universitaria Meyer

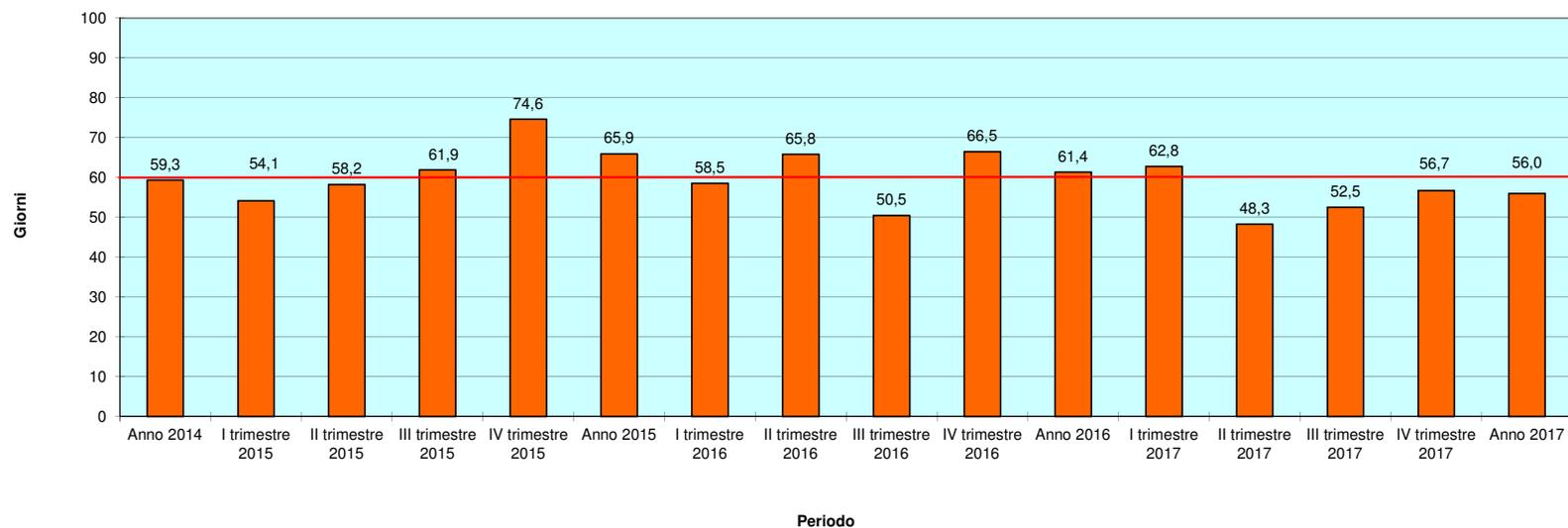
Periodo	Tempi medi di pagamento in giorni (differenza fra data pagamento e data ricezione fattura)	Indicatore Tempestività di pagamento (DPCM 22/09/14) (*)
I trimestre 2013		
II trimestre 2013	112	-
III trimestre 2013	118	-
IV trimestre 2013	135	-
I trimestre 2014	85	-
II trimestre 2014	73	-
III trimestre 2014	76	-
IV trimestre 2014	78	-
Anno 2014		-0,7
I trimestre 2015		-5,9
II trimestre 2015		-1,8
III trimestre 2015		+1,9
IV trimestre 2015		+14,6
Anno 2015		+5,9
I trimestre 2016		-1,5
II trimestre 2016		+5,8
III trimestre 2016		-9,55
IV trimestre 2016		+6,46
Anno 2016		+1,36
I trimestre 2017		+2,8
II trimestre 2017		-11,69
III trimestre 2017		-7,46
IV trimestre 2017		-3,28
Anno 2017		-4,00



(*) L'indicatore di tempestività dei pagamenti è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo 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.

Pertanto l'eventuale valore negativo equivale ad un anticipo rispetto ai 60 giorni previsti dall'art. 4 D.Lgs. 231/2002.

Indice di Tempestività dei pagamenti (DPCM 22/09/14)





Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Relazione sulla Gestione
Bilancio di Esercizio 2017

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione correda il bilancio di esercizio relativo all'anno 2017 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.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2017.

2. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Allo stato attuale della programmazione sanitaria regionale ed aziendale - con il continuo evolversi dell'Azienda verso una struttura di riferimento non solo regionale ma anche nazionale ed internazionale - si esprimono alcune riflessioni su aspetti e obiettivi legati al ruolo dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer, già perseguiti negli anni precedenti.

L'art. 33 bis della legge regionale 40/2005, così come modificata dalla legge regionale 84 del 28 dicembre 2015, e la DGRT 707 del 27 luglio 2016 affidano all'AOU Meyer il coordinamento operativo della Rete pediatrica regionale, che rappresenta, all'interno delle azioni previste per il riordino del sistema sanitario regionale, il paradigma dei principi e delle innovazioni che caratterizzano la riforma stessa: maggiore equità attraverso l'uniformità diagnostico-terapeutico-assistenziale e di accessibilità su tutto il territorio regionale, chiara identificazione dei ruoli dei differenti punti di erogazione, efficace sinergia tra i Servizi coinvolti nei percorsi di cura.

Tale ruolo, unitamente alla riorganizzazione ed allo sviluppo delle funzioni attribuite all'AOU Meyer, è altresì reso esplicito nel vigente Statuto aziendale, adottato con deliberazione del Direttore Generale n. 133/2015, al Titolo 3.

La Rete pediatrica regionale prevista dalla vigente normativa presenta uno specifico sistema di governo, coordinamento e programmazione in cui l'AOU Meyer svolge il ruolo di direzione nei due più alti organi di *governance*, il Comitato Strategico (coordinato dal Direttore Generale dell'AOU Meyer) ed il Comitato Tecnico-Organizzativo (coordinato dal Direttore Sanitario dell'AOU Meyer). Presso il terzo livello di governo, la Consulta Tecnico-Scientifica, sono attivi altri rappresentanti dell'AOU Meyer, tra cui in particolare il direttore del Campus Universitario.

L'Ospedale, per supportare ulteriormente la promozione e il raccordo delle attività della Rete Pediatrica, ha istituito il ruolo del Segretario Scientifico, figura presente a livello dei diversi organi di *governance* e operativi, dedicando a tale attività un membro dello staff della Direzione Sanitaria.

Per garantire la centralità del piccolo paziente e della sua famiglia, l'omogeneità e qualità dell'assistenza pediatrica nella regione Toscana, l'efficacia operativa e la rappresentatività dei soggetti del network, principi su cui si fonda la Rete, l'Azienda sta attuando la pratica dei gruppi multidisciplinari con l'obiettivo di garantire una definizione chiara dei percorsi assistenziali che, da un lato, tengano conto dell'appropriato ricorso ai diversi livelli della rete e dall'altro ottimizzino la mobilità del paziente.

L'organizzazione integrata tra il territorio e gli ospedali ai diversi livelli della Rete pediatrica regionale permettono la diversificazione delle tipologie di prestazioni che vengono richieste a ciascun nodo della rete, consentendo alle strutture di alto livello specialistico, quali quelle della AOU Meyer e dei principali nodi clinici ad alta specialità, di dedicarsi alla gestione di casistiche a maggiore complessità.

In particolare tali punti possono tradursi in obiettivi strategici perseguiti ed in correlati risultati conseguiti dall'Ospedale Meyer quali:

- sono state erogate sempre più prestazioni qualificate di III livello, diversamente usufruibili da parte del cittadino se non in strutture extraregionali o estere: abbiamo visto crescere sia il punto medio dei nostri DRGs (a testimonianza dell'aumento della complessità della casistica trattata) che sono passati dal 2003 a oggi da 0,95 a 1,38¹, sia i valori quantitativi dei ricoveri nelle Unità Operative super specialistiche, ad esempio: neurochirurgia pediatrica, neurologia pediatrica, urologia pediatrica, chirurgia neonatale. Per rendere più significativo tale indicatore relativo alla complessità della casistica, consentendo un confronto anche con gli altri ospedali pediatrici italiani, è opportuno basarsi sulla pesatura del D.M. 2008 che per la nostra azienda presenta il seguente andamento:

Consolidato 2008	Consolidato 2009	Consolidato 2010	Consolidato 2011	Consolidato 2012	Consolidato 2013	Consolidato 2014	Consolidato 2015	Consolidato 2016	Consolidato 2017
1,14	1,18	1,18	1,16	1,18	1,17	1,18	1,16	1,19	1,17

- in diretta correlazione al punto precedente, abbiamo visto aumentare il nostro potere di attrazione extraregionale che è passato dal 11% del 2003 al 26,54% del 2017 per i ricoveri ordinari;
- sono stati integrati nuovi professionisti di valore e competenza riconosciute internazionalmente, allo scopo di garantire l'approccio integrato plurispecialistico con il massimo livello di competenza sulla patologia rara e/o complessa attraverso la presa in carico di questa casistica, con l'obiettivo di mettere il paziente che ne è affetto al centro dell'attenzione dei diversi professionisti che la possono affrontare;
- a questi stessi professionisti si deve il nuovo impulso per la ricerca pediatrica, sia clinica medica che di indagine laboratoristica e di diagnostica per immagini; ricerca che si amplierà, proprio attraverso continui investimenti tecnologici e sviluppi progettuali;
- nel 2017 è proseguita, con la collaborazione con l'Azienda USL Toscana Centro, la riorganizzazione dei percorsi assistenziali rivolti alle patologie pediatriche, nell'ottica della garanzia di una prima risposta diffusa sul territorio per tutte le prestazioni ad elevata frequenza, ma bassa complessità e costi di erogazione contenuti, ed una progressiva centralizzazione verso le strutture ospedaliere di secondo livello ed infine al Meyer per quella meno frequente, più complessa e/o costosa. Tale orientamento non solo risponde alla esigenza di razionalizzazione dei costi dell'assistenza, innescando economie di scala, ma tiene in considerazione le esigenze dell'utenza sia in riferimento ai tempi di attesa, che ai costi della migrazione sanitaria.

Il ruolo dell'azienda pediatrica quale riferimento regionale per la diagnosi e la cura delle patologie di maggior rilievo dei piccoli pazienti richiede iniziali e costanti investimenti, in risorse umane e tecnologiche, ed anche, con particolare riferimento all'ultimo punto del capoverso che precede, azioni di riorientamento nelle relazione tra i vari nodi della rete, così da garantire la programmazione gestita in interfaccia tra le aziende territoriali ed il Meyer, tutto ciò con garanzia di ricadute positive in termini di razionalizzazione della spesa e soddisfazione dell'utenza. Questo orientamento ha trovato il suo coronamento nel nuovo ruolo di coordinamento della rete pediatrica regionale attribuito al Meyer con la LR 84/2015.

2.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

Contenuto minimale:

A) STATO DELL'ARTE

¹Il peso medio dell'anno 2017 non è confrontabile con quello dell'anno 2016 nè con quello dell'anno 2015 in quanto la DGRT 947/2016 "Determinazione delle Tariffe regionali per il pagamento delle prestazioni di ricovero ospedaliero per acuti in vigore dal 1° ottobre 2016" ha apportato modifiche sulla pesatura e remunerazione dei DRG a far data 1 ottobre 2016.

L'Azienda opera mediante un presidio a gestione diretta.

I posti letto ordinari direttamente gestiti sono pari a 178 unità, mentre i posti letti assegnati per il Day Hospital sono 72, pertanto si registra una variazione leggermente incrementale rispetto all'anno 2016 per i ricoveri ordinari (+2 posti letto) mentre si rileva una invarianza per quanto riguarda il DH. Inoltre si segnala la presenza di n. 1 posti letto per la struttura residenziale di leniterapia (Hospice).

PL Ordinari e DH 2017 inviati con modello Ministeriale HSP12							
Cod. Ministeriale	Descrizione Ministeriale	Cod. Struttura	Descrizione Struttura	Tipo Struttura	PL Inviati		
0801	Cardiologia	99	DH CARDIOLOGIA	DH		1	
Totale Cardiologia							1
1001	Chirurgia maxillo facciale	163	DH MAXILLO FACCIALE	DH		1	
1001	Chirurgia maxillo facciale	10105	Neurosensoriale - Maxillo Facciale	Ordinario		1	
1001	Chirurgia maxillo facciale	18815	WH - Maxillo Facciale	Ordinario		1	
Chirurgia maxillo facciale							3
1101	Chirurgia pediatrica	192	DH Day Surgery Chirurgia	DH		2	
1101	Chirurgia pediatrica	230	DH Chirurgia - Neonatale	DH		1	
1101	Chirurgia pediatrica	299	DS in Chirurgia	DH		0	
1101	Chirurgia pediatrica	18805	WH - Chirurgia pediatrica	Ordinario		2	
1101	Chirurgia pediatrica	18811	WH - Chirurgia Neonatale	Ordinario		0	
1101	Chirurgia pediatrica	18900	CHIRURGIA	Ordinario		8	
1101	Chirurgia pediatrica	18902	Chirurgia - Neonatale	Ordinario		6	
1101	Chirurgia pediatrica	18913	Chirurgia - Cardiocirurgia pediatrica	Ordinario		1	
Chirurgia pediatrica							20
2401	Malattie infettive e tropicali	3	DH MALATTIE INFETTIVE	DH		1	
2401	Malattie infettive e tropicali	5	DH S.I.D.A.	DH		2	
2401	Malattie infettive e tropicali	113	DH ADOZIONI / IMMIGRAZIONI	DH		1	
Malattie infettive e tropicali							4
3201	Neurologia	88	DH NEUROLOGIA	DH		1	
3201	Neurologia	98	DH MALATTIE METABOLICHE	DH		2	
3201	Neurologia	171	Clinica di Neurologia Pediatrica	Ordinario		14	
3201	Neurologia	184	DH ADHD	DH		1	
3201	Neurologia	10101	Neurochirurgia Diagnostica	Ordinario		1	
3201	Neurologia	18809	WH - Malattie Metaboliche	Ordinario		0	
3201	Neurologia	18810	WH - Neurologia	Ordinario		0	
3201	Neurologia	18814	WH - Neurochirurgia diagnostica	Ordinario		0	
Neurologia							19
3301	Neuropsichiatria infantile	234	Neuropsichiatria Infantile c/o V.Ulivella	Ordinario		8	
3301	Neuropsichiatria infantile	235	DH Neuropsichiatria Infantile c/o V.Ulivella	DH		6	
3301	Neuropsichiatria infantile	237	Neuropsichiatria Infantile c/o Meyer	Ordinario		0	
3301	Neuropsichiatria infantile	238	DH Neuropsichiatria Infantile c/o Meyer	DH		0	
Neuropsichiatria infantile							14
3401	Oculistica	166	DH OCULISTICA	DH		1	
3401	Oculistica	10102	Neurosensoriale - Oculista	Ordinario		0	
3401	Oculistica	18801	WH - Oculistica	Ordinario		1	
3401	Oculistica	18906	Chirurgia - Oculistica	Ordinario		1	
Oculistica							3
3501	Odontoiatria e stomatologia	164	DH ODONTOIATRIA	DH		1	
3501	Odontoiatria e stomatologia	10104	Neurosensoriale - Odontoiatria e stomatologia	Ordinario		0	
3501	Odontoiatria e stomatologia	18803	WH - Odontoiatria	Ordinario		1	
3501	Odontoiatria e stomatologia	18909	Chirurgia - Odontoiatria	Ordinario		0	
Odontoiatria e stomatologia							2
3601	Ortopedia e traumatologia	215	DH ORTOPEDIA ONCOLOGICA	DH		1	
3601	Ortopedia e traumatologia	242	DH ORTOPEDIA e TRAUMATOLOGIA PED	DH		0	
3601	Ortopedia e traumatologia	18806	WH - Ortopedia	Ordinario		2	
3601	Ortopedia e traumatologia	18816	WH - Ortopedia Oncologica	Ordinario		1	
3601	Ortopedia e traumatologia	18905	Chirurgia - Ortopedia	Ordinario		0	
3601	Ortopedia e traumatologia	18910	Chirurgia - Ortopedia Oncologica	Ordinario		0	
Ortopedia e traumatologia							4
3701	Ostetricia e ginecologia	159	DH DIFETTI CONGENITI	DH		1	
3701	Ostetricia e ginecologia	181	DH Ginecologia Pediatrica	DH		1	
3701	Ostetricia e ginecologia	18812	WH - Ostetricia	Ordinario		0	
3701	Ostetricia e ginecologia	18908	Chirurgia - Ostetricia	Ordinario		1	
Ostetricia e ginecologia							3
3801	Otorinolaringoiatria	165	DH OTORINO	DH		1	
3801	Otorinolaringoiatria	10103	Neurosensoriale - Otorino	Ordinario		0	
3801	Otorinolaringoiatria	18802	WH - Otorino	Ordinario		1	
3801	Otorinolaringoiatria	18907	Chirurgia - Otorino	Ordinario		1	
Otorinolaringoiatria							3
3901	Pediatria	6	DH DIABETOLOGIA	DH		1	
3901	Pediatria	8	DH SERV. NUTRIZIONALE	DH		1	
3901	Pediatria	68	DH FIBROSI CIST.	DH		2	
3901	Pediatria	89	DH IMMUNOLOGIA	DH		1	
3901	Pediatria	92	DH REUMATOLOGIA	DH		2	
3901	Pediatria	93	DH ALLERGOLOGIA	DH		2	
3901	Pediatria	94	DH NEFROLOGIA	DH		2	
3901	Pediatria	110	DH AUXOLOGIA	DH		2	
3901	Pediatria	115	DH GASTROENTEROLOGIA	DH		1	
3901	Pediatria	116	DH EPATOLOGIA	DH		1	
3901	Pediatria	132	DH BRONCOPNEUMOLOGIA	DH		1	
3901	Pediatria	151	DH ORTOPEDIA	DH		1	
3901	Pediatria	152	DH G.A.I.A.	DH		1	
3901	Pediatria	193	DH Chirurgia diagnostica	DH		1	
3901	Pediatria	197	DH PEDIATRIA MEDICA	DH		2	
3901	Pediatria	221	DH Gastro-Nutrizionale	DH		1	
3901	Pediatria	222	DH Integrato di Oculistica e Reumatologia Pediatrica	DH		1	
3901	Pediatria	233	DH Chirurgia Neonatale Diagnostica	DH		0	
3901	Pediatria	18700	PEDIATRIA MEDICA A	Ordinario		18	
3901	Pediatria	18813	WH - Chirurgia diagnostica	Ordinario		0	
3901	Pediatria	18817	WEEK HOSPITAL - Pediatria	Ordinario		1	
3901	Pediatria	18901	Chirurgia - Diagnostica	Ordinario		1	
3901	Pediatria	18911	Chirurgia Neonatale - Diagnostica	Ordinario		1	
3901	Pediatria	19000	PEDIATRIA MEDICA B	Ordinario		21	
Pediatria							65
4601	Grandi ustioni pediatriche	178	DH Ustioni	DH		1	
4601	Grandi ustioni pediatriche	18904	Chirurgia - Ustioni	Ordinario		2	
Grandi ustioni pediatriche							3
4901	Terapia intensiva	16	RIANIMAZIONE PED.	Ordinario		9	
4901	Terapia intensiva	69	DH RIANIMAZIONE PED.	DH		4	
4901	Terapia intensiva	202	RIANIMAZIONE SUBINTENSIVA	Ordinario		6	
4901	Terapia intensiva	227	DH Terapia del Dolore	DH		1	
Terapia intensiva							20
5101	Astanteria	211	DH TRAUMA CENTER	DH		1	
5101	Astanteria	18818	WEEK HOSPITAL - Trauma Center	Ordinario		1	
5101	Astanteria	18912	Chirurgia - Trauma center	Ordinario		5	
Astanteria							7
5201	Dermatologia	209	DH Dermatologia	DH		1	
Dermatologia							1
6501	Oncematologia pediatrica	27	DH ONCOEMATOLOGIA PED.	DH		7	
6501	Oncematologia pediatrica	204	DH ONCOEMATOLOGIA TRAPIANTI	DH		2	
6501	Oncematologia pediatrica	225	DH NEURO ONCO	DH		4	
6501	Oncematologia pediatrica	18500	ONCOEMATOLOGIA TRAPIANTI	Ordinario		4	
6501	Oncematologia pediatrica	18501	TMO - NEURO ONCO	Ordinario		1	
6501	Oncematologia pediatrica	18600	ONCOEMATOLOGIA	Ordinario		11	
6501	Oncematologia pediatrica	18601	ONCOEMATOLOGIA - NEURO ONCO	Ordinario		1	
6501	Oncematologia pediatrica	18701	PEDIATRIA A - NEURO ONCO	Ordinario		1	
6501	Oncematologia pediatrica	19001	PEDIATRIA B - NEURO ONCO	Ordinario		2	
Oncematologia pediatrica							33
7301	Terapia intensiva neonatale	81	T.I.N. - TER.INT.NEONAT.	Ordinario		22	
Terapia intensiva neonatale							22
7601	Neurochirurgia pediatrica	218	Day Surgery in WH	DH		1	
7601	Neurochirurgia pediatrica	10100	NEUROCHIRURGIA	Ordinario		12	
7601	Neurochirurgia pediatrica	18808	WH - Neurochirurgia	Ordinario		0	
Neurochirurgia pediatrica							13
7801	Urologia pediatrica	229	DH Urologia	DH		2	
7801	Urologia pediatrica	18804	WH - Urologia	Ordinario		8	
7801	Urologia pediatrica	18903	Chirurgia - Urologia	Ordinario		0	
Urologia pediatrica							10
Totale						250	
di cui Ordinari						178	
di cui DH						72	
oltre a n. letti per Hospice						1	

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

MODELLO HSP 11 Anno 2015	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11.
MODELLO HSP 12 Anno 2015	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12.
MODELLO HSP 13 Anno 2015	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13.

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

Nel corso del 2017 sono continuate alcune ulteriori modifiche dell'assetto organizzativo aziendale, anche alla luce degli indirizzi nazionali e regionali in materia di razionalizzazione dei servizi. Si ricorda che con delibera del Presidente della Giunta Regionale della Toscana 156 del 31 agosto 2015 è stato nominato il nuovo Direttore Generale e conseguentemente con Delibere del Direttore Generale n. 2 del 01 settembre 2015 è stato nominato il Direttore Amministrativo e con Delibera del Direttore Generale n. 35 del 29/1/2016 è stato nominato il Direttore Sanitario. Con Delibera del Direttore Generale n. 133/2015 è stato varato il nuovo Statuto Aziendale, che delinea un modello organizzativo più snello e corrente alle esigenze di gestione ed integrazione delle attività cliniche, assistenziali, didattiche e di ricerca dell'Azienda.

Negli anni appena trascorsi le azioni concrete di programmazione, realizzate secondo le linee espresse nei precedenti Piani di Sviluppo, hanno prodotto risultati concreti, documentabili attraverso la lettura dei dati di attività dell'Azienda. Questo assunto trova maggior evidenza con i dati riportati nei paragrafi seguenti.

3.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2017 e 2016.

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2017 e confronto con il livello programmato.

Per quanto attiene il grado di raggiungimento dei principali obiettivi aziendali di attività, può essere utile rappresentare nella tabella seguente i dati derivanti dal confronto tra gli obiettivi del budget 2017 e i dati consuntivi del medesimo anno e degli esercizi 2016, 2015 e 2014.

Tipologia Obiettivi	Indicatore	Consolidato 2014	Consolidato 2015	Consolidato 2016	Budget 2017 concordato	Consolidato 2017	% Raggiungimento Realizzata
Area Attività	N. Dimessi	8.898	8.675	8.762	8.762	8.652	98,74%
	Peso Medio DRG (dimessi) **	1,48	1,46	1,36	nd	0,99	
	Peso Medio DM (dimessi)	1,18	1,16	1,19	1,19	1,17	98,04%
	Tasso Utilizzo	91,38	90,89	92,15	92,15	92,19	100,00%
	Degenza Media	6,07	6,25	6,30	6,30	6,19	100,00%
	DH Giornate Cicli Aperti	38.458	39.176	38.558	38.558	40.089	100,00%
	Casi Chirurgici Totali	6.082	6.078	6.151	6.151	6.369	100,00%
	Casi Chirurgici DH	2.558	2.607	2.620	2.620	2.733	100,00%
	Casi Chirurgici Ordinari	3.524	3.471	3.531	3.531	3.636	100,00%
	N. trapianti	35	24	21	21	26	100,00%
	- di cui <i>allogenici</i>	12	11	9	9	11	100,00%
	- di cui <i>autologhi</i>	23	13	12	12	15	100,00%
	PS % esito ricovero	6,98	6,51	6,51	6,51	6,63	98,27%
	N. prestazioni effettive totali erogate (q.tà) escluso Farmaci	609.588	655.499	690.338	690.338	701.896	100,00%
							99,55%

Dall'analisi della tabella sopra riportata si comprende come l'Azienda abbia ormai raggiunto una elevata capacità produttiva in termini quantitativi (indicativamente leggermente sotto ai 9.000 dimessi ordinari), mentre per quanto attiene la complessità della casistica ha mantenuto costanti i valori rispetto agli anni precedenti attestandosi su valori decisamente elevati rispetto agli altri ospedali pediatrici italiani. In questo caso il valore di riferimento deve essere il peso medio da Decreto Ministeriale 2008, che presenta per l'anno 2017 un valore di 1,17.

Per quanto riguarda l'utilizzo della risorsa "posto letto", dall'analisi della degenza media e del tasso di utilizzo si comprende l'attenzione che l'Azienda ha da sempre posto su questo fattore. Nel corso del 2017 abbiamo registrato un ulteriore incremento del già elevato tasso di utilizzo (92,19%) a fronte di una riduzione della degenza media (6,19 giorni) correlata al leggero decremento della complessità della casistica trattata.

Per quanto riguarda la linea produttiva Day Hospital le giornate di DH sono notevolmente incrementate nonostante la massima attenzione posta dall'Azienda, e da tutti i professionisti che la compongono, sull'appropriatezza, ed in particolare attraverso la riduzione di accessi DH inappropriati verso l'attività di specialistica ambulatoriale: questo ha fatto sì che molti DH diagnostici siano stati correttamente spostati verso attività di specialistica ambulatoriale organizzata soprattutto attraverso lo strumento del Day Service, lasciando spazi a DH terapeutici. Tale miglioramento dell'appropriatezza è rappresentata dall'indicatore % DH con finalità diagnostica e di controllo sul totale dei DH medici che è passato da 44,62% del 2016 al 37,56% del 2017.

Per quanto attiene la produzione chirurgica superiamo il valore dei 6.350 casi chirurgici aumentando decisamente l'attività realizzata negli anni 2016 e 2015 attraverso un incremento sia della casistica day surgery sia di quella ordinaria.

La linea produttiva "specialistica ambulatoriale" ha visto un buon aumento quantitativo (circa 11 mila prestazioni in più) accompagnato anche da un aumento in termini economici (pari a circa 2,4 milioni di euro) dovuto fondamentalmente al miglioramento dell'appropriatezza organizzativa.

La capacità di filtro del nostro pronto soccorso aziendale è ulteriormente migliorata attestandosi stabilmente sotto la soglia del 7,00% (6,63% leggermente incrementale rispetto all'anno 2016) che rappresenta sul panorama nazionale un ottimo risultato.

Occorre sottolineare, per l'anno 2017, il pieno riconoscimento economico dell'intera attività produttiva realizzata, in quanto a differenza di quanto accaduto per gli anni dal 2012 al 2016, la nostra Azienda non si è vista applicare la logica dei c.d. "tetti di attività".

La Legge di Stabilità 2016 (Legge n. 208 del 28/12/2015) ai commi 524, 526, 528, 529, 530 dell'articolo 1 ha imposto l'obbligo per le Regioni di dichiarare le Aziende Ospedaliere, che non rispettando determinati parametri (principalmente desunti dal Modello CE Consuntivo 2016), sono in "Piano di Rientro".

Per la determinazione delle condizioni economiche che definiscono se una Azienda Ospedaliera sia o meno

in piano di rientro è stato emanato il successivo decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze del 21/06/2016.

Tale normativa è stata ulteriormente modificata dalla Legge di Bilancio 2017 (Legge n. 232 del 11/12/2016, co. 390) che ha reso ancora più stringenti i parametri per la definizione delle Aziende da assoggettare a piano di rientro.

La nostra Azienda rispetta tutti e tre i parametri (due economici ed uno di produzione) per cui non è soggetta ai piani di rientro, come dichiarato da Regione Toscana con D.G.R.T. n. 717 del 25/06/2018.

4. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

4.1. SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI

Per quanto attiene l'area economica, gli obiettivi che erano stati definiti nel processo di budget per l'anno 2017 riguardavano il contenimento dei consumi, la riduzione delle scorte di beni sanitari ed economici rispetto all'esercizio precedente ed il miglioramento nella gestione dei flussi finanziari con i conseguenti risvolti nella gestione dei crediti e dei debiti aziendali. I risultati del grado di raggiungimento dell'obiettivo di contenimento dei consumi sono rappresentati nella tabella seguente.

Tipologia Obiettivi	Indicatore	Consolidato 2014	Consolidato 2015	Consolidato 2016	Budget 2017 concordato	Consolidato 2017	% Raggiungimento Realizzata
Area Consumi	<i>Farmaci</i>	10.155.284	11.691.640	10.946.441	10.946.441	10.825.474	
	<i>Pres. medico-chir.</i>	5.305.193	5.068.615	5.258.981	5.258.981	5.536.579	
	<i>Disp. uso diagnostico</i>	3.841.531	4.089.479	4.429.514	4.429.514	4.741.048	
	<i>Mat. Protesico</i>	1.005.234	1.088.679	1.141.746	1.141.746	1.051.974	
	<i>Prodotti Dietetici</i>	425.252	483.031	522.879	522.879	593.347	
	<i>Materiale economale</i>	414.120	318.183	407.167	407.167	476.606	
	TOTALE CONSUMI	21.146.614	22.739.627	22.706.729	22.706.729	23.225.028	97,77%
	<i>di cui farmaci ad erogazione diretta (FED)</i>	5.623.365	7.561.702	7.058.585	7.058.585	5.915.238	
	Totale consumi al netto FED	15.523.249	15.177.925	15.648.144	15.648.144	17.309.791	90,40%
	<i>Gestione scorte e magazzini consumabili di area</i>	2.793.904	2.794.373	2.811.632	<= 2016	3.019.068	93,13%

Riportiamo di seguito il dettaglio del consumo di farmaci evidenziandone il consumo interno rispetto ai FED e riportando per tutti gli altri raggruppamenti di fattori produttivi il relativo scostamento rispetto all'anno 2016.

Tipologia Consumi	Consuntivo anno 2016	Budget 2017 concordato	Consuntivo anno 2017	Scostamento 2017 - 2016	Scostamento 2017 - 2016 %
FI-CONSUMO FARMACI INTERNI	3.887.856	3.887.856	4.910.236	1.022.380	26,30%
FD- CONSUMO FARMACI DISTRIBUZIONE DIRETTA	7.058.585	7.058.585	5.915.238	- 1.143.347	-16,20%
50-CONSUMO FARMACI	10.946.441	10.946.441	10.825.474	- 120.967	-1,11%
52-CONSUMO PRESIDI	5.258.981	5.258.981	5.536.579	277.598	5,28%
54-CONSUMO MATERIALE USO DIAGNOSTICO	4.429.514	4.429.514	4.741.048	311.533	7,03%
56-CONSUMO MATERIALE ECONOMALE	407.167	407.167	476.606	69.439	17,05%
57-PRODOTTI DIETETICI	522.879	522.879	593.347	70.467	13,48%
1507-CONSUMO MATERIALE PROTESICO	1.141.746	1.141.746	1.051.974	- 89.772	-7,86%
Totale complessivo	22.706.729	22.706.729	23.225.028	518.299	2,28%
Totale complessivo AL NETTO FD	15.648.144	15.648.144	17.309.790	1.661.647	10,62%

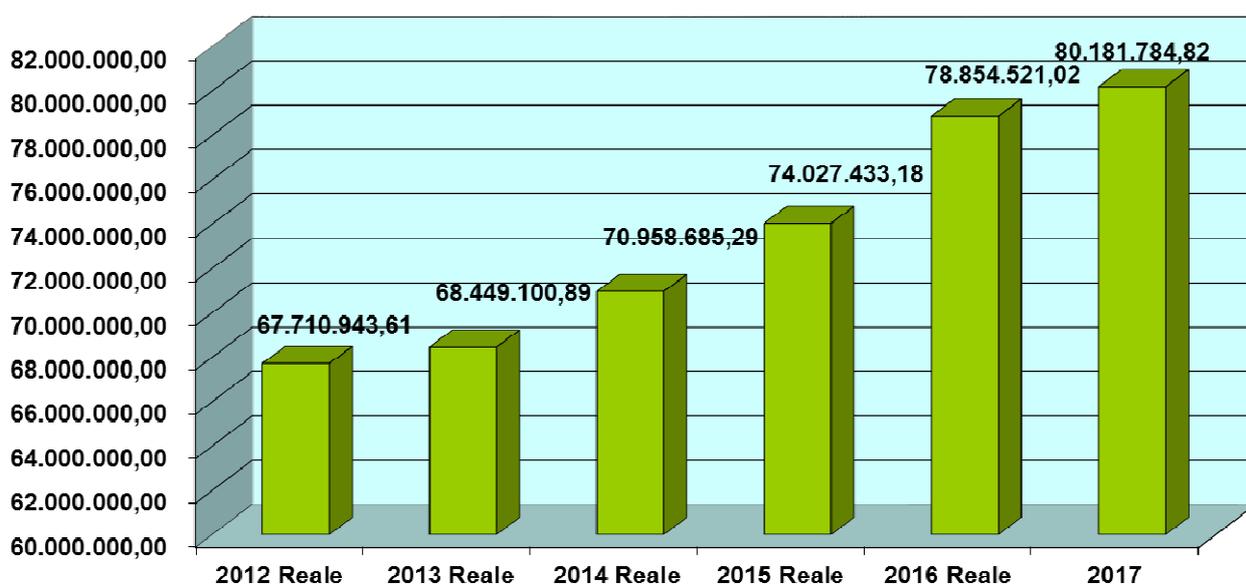
Per quanto riguarda l'area consumi è necessario sottolineare come l'aumento sia da imputare principalmente all'incremento del consumo di materiale ad uso diagnostico e di presidi direttamente correlato rispettivamente all'aumento di attività dei nostri laboratori specialistici e alla maggiore complessità dell'attività chirurgica condotta. Inoltre, da una analisi approfondita del consumo dei farmaci ad uso interno si evince che l'incremento è dovuto prevalentemente al consumo di Kanuma, farmaco soggetto a rimborso con l'accesso al fondo AIFA 5% e di Spinraza, farmaco innovativo non oncologico soggetto a rimborso regionale, che vengono – alla stessa stregua dei farmaci ad erogazione diretta – rimborsati all'AOU Meyer.

I dati riportati nella tabella sopra si discostano da quanto evidenziato in bilancio perchè già nettizzati della variazione delle rimanenze.

Questo incremento va rapportato alla produzione 2017, che, rispetto a quella dell'esercizio precedente senza le varie decurtazioni economiche derivanti dalla applicazione dei c.d. "tetti di attività", presenta per singola linea produttiva i valori riportati nella sottostante tabella e rappresentazione grafica.

Ricavi per linea produttiva	2012 Reale	2013 Reale	2014 Reale	2015 Reale	2016 Reale	2017	Variazione 2017-2016	Variazione % 2017/2016
Ricavi Ordinari	32.880.804,00	32.363.345,00	33.807.434,00	32.608.894,00	34.667.815,00	37.215.297,00	2.547.482,00	7,81%
Ricavi DH	14.264.826,00	15.168.708,00	16.963.163,00	16.785.334,00	16.747.676,00	13.711.673,00	- 3.036.003,00	-18,09%
Totale Ricovero	47.787.314,42	47.926.066,18	50.978.597,00	49.394.228,00	51.415.491,00	50.926.970,00	- 488.521,00	-0,99%
Ricavi specialistica ambulatoriale (al netto dei farmaci)	14.549.417,39	14.742.380,55	14.485.731,72	17.070.690,56	20.164.924,72	22.553.753,22	2.388.828,50	13,99%
Farmaci Erogazione Diretta	5.374.211,80	5.780.654,16	5.494.356,57	7.562.514,62	7.274.105,30	6.701.061,60	- 573.043,70	-7,58%
Totale al netto FED	62.336.731,81	62.668.446,73	65.464.328,72	66.464.918,56	71.580.415,72	73.480.723,22	1.900.307,50	2,65%
Totale	67.710.943,61	68.449.100,89	70.958.685,29	74.027.433,18	78.854.521,02	80.181.784,82	1.327.263,80	1,68%

Ricavi Complessivi Attività caratteristica



Per completezza di analisi si ricorda che con delibera G.R.T. n. 947 del 27/09/2016, avente ad oggetto "Determinazione delle tariffe regionali per il pagamento delle prestazioni di ricovero ospedaliero per acuti in vigore dal 1°ottobre 2016", sono state introdotte nuove tariffe e nuove pesature per la valorizzazione dell'attività di ricovero sia in regime ordinario che diurno.

Per quanto invece attiene il costo del fattore produttivo personale rimandiamo al paragrafo 5.3 della presente relazione.

4.2. CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Nella tabella sottostante di confronto riportiamo le principali macroaree relative ai ricavi ed ai costi del bilancio economico annuale preventivo 2017 e del bilancio d'esercizio 2017.

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2017 Consuntivo	Anno 2017 Preventivo	VARIAZIONE Consuntivo / Preventivo	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	32.832.761	19.520.385	13.312.376	68,2%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-80.213	-	-80.213	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.778.760	3.770.516	-991.756	-26,3%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	80.494.559	81.809.676	-1.315.117	-1,6%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.035.992	2.134.007	901.985	42,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.463.123	2.300.000	163.123	7,1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.288.263	2.789.331	498.932	17,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.040.485	1.252.870	-212.385	-17,0%
Totale A)	125.853.731	113.576.785	12.276.946	10,8%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	23.369.733	22.740.392	629.341	2,8%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.187.162	8.473.640	1.713.521	20,2%
3) Acquisti di servizi non sanitari	12.481.010	12.656.537	-175.527	-1,4%
4) Manutenzione e riparazione	4.545.550	5.396.940	-851.390	-15,8%
5) Godimento di beni di terzi	2.111.484	2.053.393	58.091	2,8%
6) Costi del personale	59.056.608	56.786.513	2.270.095	4,0%
7) Oneri diversi di gestione	1.338.534	1.143.565	194.970	17,0%
8) Ammortamenti	4.855.835	4.379.663	476.172	10,9%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	85.173	-	85.173	-
10) Variazione delle rimanenze	-207.436	-	-207.436	-
11) Accantonamenti	2.487.700	62.905	2.424.795	3854,7%
Totale B)	120.311.352	113.693.547	6.617.805	5,8%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	5.542.378	-116.763	5.659.141	-4846,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	155	15.010	-14.855	-99,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	390.010	381.499	8.512	2,2%
Totale C)	-389.856	-366.489	-23.367	6,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	149.428	-	149.428	-
Totale D)	-149.428	-	-149.428	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	4.036.468	4.348.000	-311.532	-7,2%
2) Oneri straordinari	1.810.902	-	1.810.902	-
Totale E)	2.225.566	4.348.000	-2.122.434	-48,8%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	7.228.660	3.864.749	3.363.912	87,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	3.967.197	3.729.749	237.449	6,4%
2) IRES	117.615	135.000	-17.385	-12,9%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	4.084.812	3.864.749	220.064	5,7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	3.143.848	-	3.143.848	-

L'analisi degli scostamenti tra bilancio economico preventivo annuale 2017 e bilancio d'esercizio 2017, non risulta troppo significativa, in quanto nel momento di predisposizione del preventivo non sono conosciute

tutte le risorse contributive che la Regione assegnerà all'Azienda nell'anno di riferimento (in particolare per quanto attiene le risorse finalizzate); per tale motivo anche a livello di costi non sono inserite queste componenti che, per la nostra Azienda, assumono un peso di rilievo.

Procedendo nell'analizzare il valore della produzione per macro aree ed il costo della produzione, si comprende in modo evidente la loro sottostima in sede preventiva, rispettivamente di 12,3 milioni di Euro pari al +10,8% e di 6,6 milioni di Euro pari al +5,8%.

Analizzando gli scostamenti anche per le altre macroaree C), D), E), Y) si evidenziano i seguenti scostamenti: per i proventi e oneri finanziari si rileva una variazione tra consuntivo e preventivo di circa -23 mila Euro (pari a 6,4%); per le rettifiche di valore di attività finanziarie si constata uno scostamento pari all'importo complessivo rilevato a consuntivo 2017 in quanto in sede preventiva non era possibile ipotizzarle; per quanto invece attiene i proventi e gli oneri straordinari si rileva un decremento di circa 2,1 milioni di Euro (pari a -48,8%), dovuta per circa 1,8 milioni di euro al fatto che nel bilancio preventivo non erano previsti oneri straordinari e per i restanti 312 mila euro alle donazioni della Fondazione Meyer finalizzate ad investimenti e che pertanto non transitano dalla voce donazioni e liberalità diverse del conto economico.

In sintesi, per l'anno 2017 la nostra Azienda rileva un risultato di esercizio pari a +3.143.848 Euro. Per ulteriori valutazioni su costi e ricavi e sulle componenti patrimoniali attive, passive e del patrimonio netto si rinvia alla nota integrativa al bilancio di esercizio 2017 nella quale gli stessi sono ampiamente esplicitati.

L'utile d'esercizio dell'anno 2017 andrà direttamente a ridurre le perdite pregresse all'interno del patrimonio netto, così come è avvenuto per l'utile d'esercizio dell'anno 2016.

Ricordando che i principali scostamenti delle voci di bilancio relative all'esercizio 2017 e l'esercizio 2016 sono state evidenziate nelle diverse tabelle e paragrafi all'interno della Nota Integrativa (N.I.) al Bilancio d'Esercizio 2017, di seguito riportiamo una tabella di sintesi nella quale sono evidenziati gli scostamenti fra i due esercizi relativamente al Conto Economico.

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	32.832.761	30.652.758	2.180.003	7,1%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-80.213	-217.109	136.896	-63,1%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.778.760	2.154.741	624.019	29,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	80.494.559	77.944.649	2.549.910	3,3%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.035.992	1.741.195	1.294.797	74,4%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.463.123	2.291.258	171.865	7,5%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.288.263	3.046.066	242.198	8,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.040.485	1.145.204	-104.720	-9,1%
Totale A)	125.853.731	118.758.763	7.094.967	6,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	23.369.733	22.951.283	418.450	1,8%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.187.162	9.710.515	476.647	4,9%
3) Acquisti di servizi non sanitari	12.481.010	12.462.061	18.949	0,2%
4) Manutenzione e riparazione	4.545.550	4.386.627	158.923	3,6%
5) Godimento di beni di terzi	2.111.484	2.087.163	24.321	1,2%
6) Costi del personale	59.056.608	56.283.437	2.773.171	4,9%
7) Oneri diversi di gestione	1.338.534	1.233.047	105.488	8,6%
8) Ammortamenti	4.855.835	4.580.768	275.067	6,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	85.173	108.218	-23.045	-21,3%
10) Variazione delle rimanenze	-207.436	-88.448	-118.989	134,5%
11) Accantonamenti	2.487.700	2.689.422	-201.722	-7,5%
Totale B)	120.311.352	116.404.093	3.907.259	3,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	5.542.378	2.354.670	3.187.708	135,4%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	155	1.285	-1.130	-88,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	390.010	409.544	-19.533	-4,8%
Totale C)	-389.856	-408.259	18.403	-4,5%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	149.428	140.674	8.754	6,2%
Totale D)	-149.428	-140.674	-8.754	6,2%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	4.036.468	3.404.480	631.988	18,6%
2) Oneri straordinari	1.810.902	1.019.680	791.222	77,6%
Totale E)	2.225.566	2.384.800	-159.234	-6,7%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	7.228.660	4.190.538	3.038.123	72,5%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	3.967.197	3.729.804	237.393	6,4%
2) IRES	117.615	131.433	-13.818	-10,5%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	4.084.812	3.861.237	223.575	5,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	3.143.848	329.301	2.814.547	854,7%

In riferimento al Conto Economico, strutturato secondo gli schemi del D.M. 20/03/2013, la voce contributi in conto esercizio vede un deciso incremento di circa 2,2 milioni di euro (pari a +7,1%) derivante esclusivamente da una maggiore contribuzione da parte regionale.

Per quanto attiene la voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti" si riporta quanto evidenziato nel paragrafo 11 pag. 44 della nota integrativa 2017 «Anche nel corso del 2017 abbiamo continuato ad utilizzare dei finanziamenti in c/esercizio per effettuare degli investimenti patrimoniali, pertanto come previsto dal D.Lgs. 118/2011 abbiamo provveduto ad incrementare il relativo "Fondo Rettifica Contributi

in Conto Esercizio per Investimenti” per un importo complessivo di 80.212,93 euro. Il suddetto fondo è stato inoltre utilizzato complessivamente per 94.908,96 euro per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2017 dei relativi cestiti».

La voce “Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti” vede un incremento di 624 mila Euro (+29,0%).

Per quanto riguarda la voce “Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria” si evidenzia un notevole incremento pari a +2.550 mila Euro corrispondente ad un +3,3% rispetto al 2016 anno nel quale a sua volta si era registrato un incremento rispetto all’anno 2015 di +5.343 mila Euro corrispondente ad un +7,4%. Questo risultato è particolarmente significativo in quanto per l’anno 2017 non è stata applicata nessuna decurtazione economica in base ai c.d. “tetti di attività”.

L’incremento di oltre 2,5 milioni di Euro dei ricavi derivanti dall’attività caratteristica tra l’anno 2017 e l’anno 2016 è il frutto di una moltitudine di componenti, fra le quali:

- ✓ riduzione di 110 casi di ricovero ordinario, controbilanciato da un incremento di n. accessi DH (+1.531 giornate di cui + 151 di Day Surgery); incremento notevole dell’attività di specialistica ambulatoriale (+16.447 prestazioni ambulatoriale effettive). Per ogni ulteriore approfondimento si rimanda alla tabella di pag. 6 della presente relazione;
- ✓ la revisione delle tariffe in applicazione della delibera G.R.T. n. 947 del 27/09/2016, avente ad oggetto “Determinazione delle tariffe regionali per il pagamento delle prestazioni di ricovero ospedaliero per acuti in vigore dal 1° ottobre 2016”;
- ✓ l’ulteriore crescita dell’attrazione extraregionale. Quest’ultima componente ha raggiunto per l’anno 2017 relativamente all’attività di ricovero ordinario un valore pari al 26,54% (contro il 26,50% del 2016, il 26,65% del 2015, il 24,72% del 2014 ed il 23,96% del 2013) e per l’attività di Day Hospital pari al 23,85% (contro il 22,67% del 2016, il 21,86% del 2015, il 20,04% del 2014 ed il 18,62% del 2013).

Da notare come questi numeri siano stati ottenuti sfruttando al massimo, e forse anche eccessivamente, la risorsa “posto letto” visto il tasso di occupazione medio annuale del 92,19% del 2017 contro il 92,15% del 2016 ed una degenza media ridotta a 6,19 giorni del 2017 contro i 6,30 giorni del 2016.

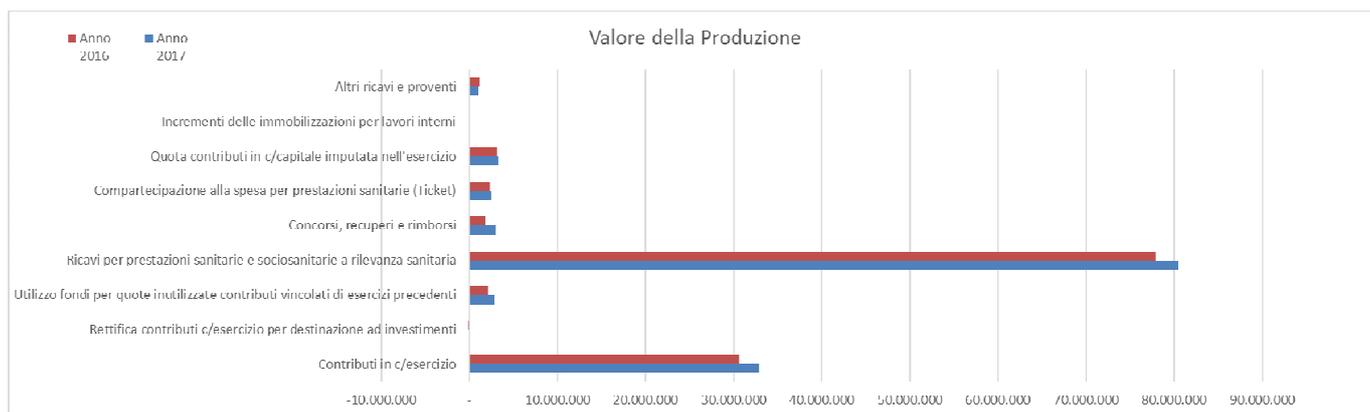
In riferimento alla voce “Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)” si registra un incremento dei Ticket pari a 172 mila Euro (+7,5%) derivante dall’aumento delle prestazioni di specialistica ambulatoriale per pazienti esterni.

La voce “Quota contributi in c/capitale imputata nell’esercizio” vede un sostanziale incremento rispetto a quanto rilevato nell’anno 2016 (+242 mila Euro) dovuto prevalentemente alle Immobilizzazioni Materiali che rispetto all’esercizio 2016 hanno registrato un incremento complessivo di 179.635,31 euro. Tale aumento è stato sostanzialmente causato dalla categoria “Impianti e macchinari sanitari” che ha registrato rispetto al 2016 un incremento della propria quota di ammortamento di 221.098,16 euro; incremento dovuto principalmente dall’applicazione nel bilancio 2017 dell’aliquota “piena” di ammortamento del 20% per lo “Spettrometro di Massa Shimadzu”, il “Sistema Neuromate Schaerer” e l’Upgrade del “Citofluorimetro Facsaria” entrati in produzione nel corso del 2016.

L’effetto contabile di cui sopra è stato puntualmente descritto in nota integrativa 2017 a pag. 15 rif. “IMM14 – Altro”.

La voce “Altri ricavi e proventi” è una voce residuale che accoglie ricavi prevalentemente non legati all’attività caratteristica dell’Azienda e vede un decremento pari a circa 105 mila Euro (-9,1%). Tale andamento è prevalentemente derivante da uno smobilizzo del fondo svalutazione crediti effettuata negli anni precedenti e del fondo probabili interessi di mora.

Di seguito riportiamo una sintetica rappresentazione grafica nella quale si evidenzia l’andamento delle macrovoci che compongono il valore della produzione, comparando i valori dell’esercizio 2017 con quelli dell’esercizio 2016.



Passando all'analisi degli scostamenti fra la principali voci dei costi della produzione, si evidenziano le seguenti voci:

- ✓ Acquisto di beni: si rimanda a quanto evidenziato precedentemente al paragrafo 4.1 di questa relazione;
- ✓ Acquisto di servizi: si registra un incremento complessivo dei servizi di 496 mila euro che può essere distinto fra servizi sanitari, i quali presentano un incremento di 477 mila euro pari a +4,7%, e servizi non sanitari che presentano un incremento di 19 mila euro pari a +0,2%;
- ✓ Manutenzione e riparazione: la voce registra un aumento complessivo di circa 159 mila Euro (+3,6%) da imputare a prevalentemente alle voci relative alle attrezzature sanitarie e scientifiche (+ 41 mila euro) ed alle altre manutenzioni e riparazioni (+ 165 mila euro);
- ✓ Godimento beni di terzi: per questa componente si rileva un lieve aumento fra l'esercizio 2017 e il 2016 pari a 24 mila Euro (+1,2%) derivante dalla voce canoni di noleggio – area sanitaria;
- ✓ Costi del personale: per l'analisi di tale componente si rimanda alla parte conclusiva del paragrafo 5.3 di questa relazione. Come evidenziato anche in nota integrativa si ricorda che per quanto invece attiene il rispetto dell'obiettivo del costo del personale di -1,4% rispetto all'anno 2004, non può essere assicurato nella considerazione che lo spostamento del Meyer nella nuova sede (2007) e la correlata attività sanitaria (sia in qualità, che in quantità) erogata in costante forte incremento sino ad oggi ha comportato il necessario incremento del fattore produttivo umano; tutto ciò per sfruttare al meglio la nuova capacità produttiva determinata dalla nuova struttura, e dai nuovi macchinari in essa collocati.

In riferimento a quanto sopra si ricorda quanto già argomentato con note AOU Meyer prot. n. 7495 del 06/11/2015, n. 661 del 29/01/2016, n. 7632/2016 del 8/11/2016, n. 577 del 27/01/17, n. 669 del 26/01/2018 inviate alla Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti e con deliberazioni del Direttore Generale n. 154 del 20/04/2016 in merito al bilancio d'esercizio 2013, deliberazione Direttore Generale n. 211 del 11/05/2017 in merito al bilancio d'esercizio 2014 e deliberazione del Direttore Generale n. 240 del 14/05/2017 in merito al bilancio d'esercizio 2015 in quanto ritenute perfettamente in linea con le risultanze anche del bilancio d'esercizio 2017.

La Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 54/2016/PRSS del 19/05/2016 ed in particolare preme evidenziare i seguenti passaggi:

- pag. 3 e 4 «Limite di spesa del personale
- che l'Azienda, nel proprio "Documento strategico in attuazione di quanto indicato dalla deliberazione n. 20/2016/PRSS della Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti", adottato in sede di misure correttive, ha dato conto, con grande dettaglio, sia del processo di trasformazione che ha interessato l'Azienda nel periodo tra il 2004 e il 2013, sia delle strategie aziendali fino al 2020;
- che nel suddetto documento l'Azienda ha dato dimostrazione della dimensione nazionale e internazionale ormai assunta dall'ospedale pediatrico e della sua proiezione come primo ospedale pediatrico italiano sull'orizzonte 2020;
- che l'Azienda ha, conseguentemente, attestato sostanziali modificazioni in relazione a spazi di cura, assetti organizzativi e casistica trattata;
- che i costi di produzione, ancorchè in continuo incremento di anno in anno, sono stati sempre bilanciati da un costante e proporzionale aumento del valore complessivo della produzione che, nel

- tempo, ha determinato margini attivi;
- che i costi del personale, pur incrementandosi di anno in anno, hanno fatto registrare una netta diminuzione dell'incidenza percentuale sul totale dei costi della produzione, che va dal 54,85 percento dell'anno 2014 al 49,28 percento dell'anno 2013.» Tale valore per l'anno 2014 presenta un ulteriore lieve riduzione attestandosi sul 49,23 percento, mentre per l'anno 2015 si registra una netta riduzione con un valore pari al 47,78 percento. La stessa percentuale per l'esercizio 2016 si attesta al 49,29 percento in linea con l'anno 2014».

Per il bilancio d'esercizio 2014 la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 143/2017/PRSS del 06/06/2017.

Per il bilancio d'esercizio 2015 la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 34/2018/PRSS del 06/06/2018.

Di seguito si riporta l'andamento dal 2004 al 2017 dell'incidenza del costo delle risorse umane sui costi della produzione.

Grandezza	Anno 2004	Anno 2005	Anno 2006	Anno 2007	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010
Costo risorse umane su totale costi della produzione	54,85%	54,28%	53,84%	53,05%	51,12%	49,89%	51,11%
Grandezza	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
Costo risorse umane su totale costi della produzione	51,19%	48,23%	49,28%	49,23%	47,78%	49,29%	49,19%

- ✓ Oneri diversi di gestione: questa voce presenta un incremento rispetto all'anno precedente (+105 mila Euro pari a +8,6%) e per analizzarne i dettagli della sua composizione si rimanda al paragrafo 23 a pag. 108 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2017;
- ✓ Ammortamenti: questa voce registra un incremento pari ad Euro 275 mila (+6,0%) e trova la sua principale giustificazione in quanto già esposto in questa relazione per la voce "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio" e riportata in nota integrativa a pag. 15 rif. "IMM14 – Altro";
- ✓ Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti: si rileva un decremento tra un esercizio e l'altro di circa 23 mila Euro derivanti esclusivamente dalla riduzione dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti. Le modalità di determinazione di questa voce sono evidenziate in nota integrativa al paragrafo 7 pagg. 23 e seguenti;
- ✓ Variazione delle rimanenze: tale voce rileva una decisa varianza rispetto all'esercizio 2016, si rileva una variazione incrementale (quindi con segno negativo) di rimanenze di circa 207 mila euro. Analizzandone la composizione si rileva una variazione negativa di rimanenze sanitarie (-201 mila Euro) ed una variazione sempre negativa di rimanenze non sanitarie per 7 mila Euro). Per l'analisi puntuale delle principali variazioni delle rimanenze fra l'esercizio 2017 e 2016 si rimanda al paragrafo 6 pag. 20 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2017;
- ✓ Accantonamenti: si rileva una riduzione pari a 202 mila Euro riconducibile alla voce "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati" che ha registrato una riduzione pari a 321 mila Euro ed a un incremento di 96 mila Euro per la voce "Altri Accantonamenti" dovuti all'accantonamento per rinnovi contrattuali sia per la dirigenza che per il comparto. Quanto riportato può essere analizzato analiticamente al paragrafo 24 di pag. 109 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2017.

Passando all'analisi dei "Proventi ed oneri finanziari" si rileva una variazione di circa 18 mila Euro con effetti positivi sul bilancio, derivante prevalentemente da una riduzione di interessi passivi su mutui in coerenza con i loro piani di ammortamento.

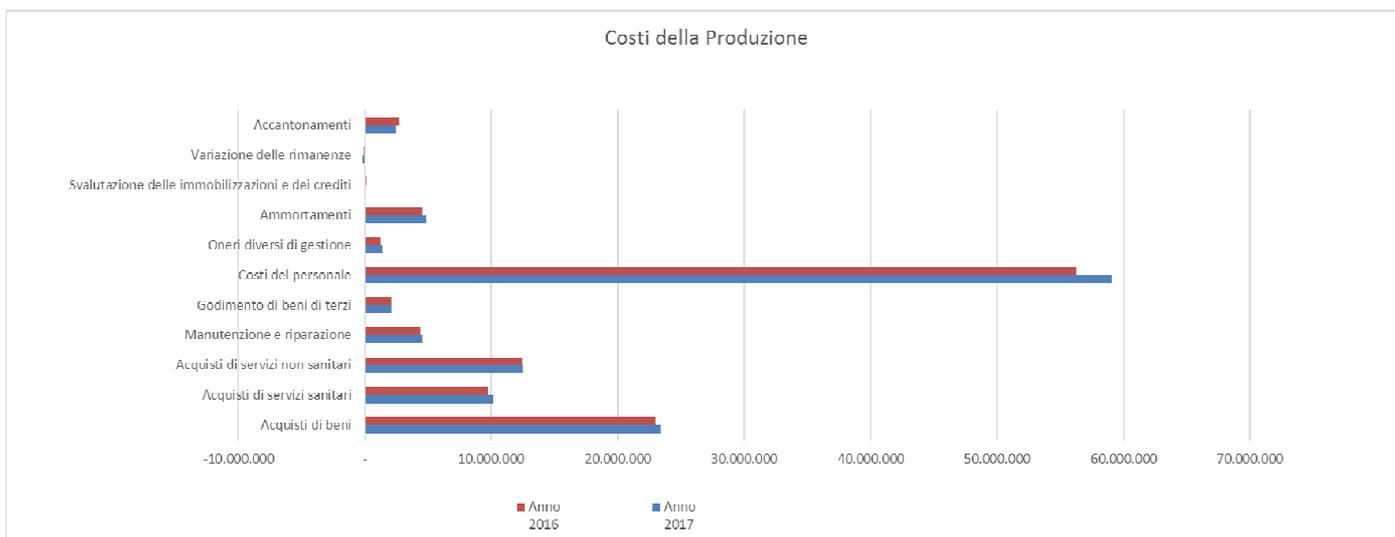
Le "Rettifiche di valore di attività finanziarie" vedono un aumento di circa 9 mila Euro per quanto riguarda la quota di partecipazione nella Fondazione Imago 7, come meglio esposto al paragrafo 26 di pag. 111 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2017.

I “Proventi ed Oneri straordinari” vedono un decremento complessivo di circa 159 mila Euro derivante da un deciso incremento degli oneri straordinari passati dai 1.020 mila Euro dell’anno 2016 ai 1.811 mila Euro per l’anno 2017 (in particolare riconducibili ai costi per autoassicurazione rappresentati nella voce del modello CE “E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi” che presenta un incremento di circa 850 mila euro) e da un incremento dei proventi straordinari in particolare dovuti al fatto che la Fondazione Meyer. Per quanto riguarda la rendicontazione di tutti i finanziamenti pervenuti a vario titolo dalla Fondazione Meyer nell’esercizio 2017, si rimanda alla delibera del Direttore Generale n. 341 del 17/07/2018.

Per quanto riguarda le “Imposte sul reddito d’esercizio” si rileva un incremento pari a 224 mila Euro completamente riconducibile alla voce IRAP in particolare per il personale dipendente.

Infine, si evidenzia un risultato di esercizio per l’anno 2017 pari a 3.143.848 Euro rispetto a quello dell’esercizio 2016 pari a 329.301 Euro ed a quello dell’esercizio 2015 pari a 108.783 Euro. Tale risultanze sono la somma algebrica degli scostamenti evidenziati analiticamente voce per voce in questo documento ed in nota integrativa al bilancio d’esercizio 2017.

Di seguito riportiamo una sintetica rappresentazione grafica nella quale si evidenzia l’andamento delle macrovoci che compongono il costo della produzione, comparando i valori dell’esercizio 2017 con quelli dell’esercizio 2016.



5.1. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Per quanto riguarda l’analisi di costi sui singoli livelli di assistenza si rinvia agli allegati modelli LA dell’anno 2017 e dell’anno 2016.

5.2 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL’ESERCIZIO

Non sono avvenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell’esercizio. Tutti i costi e i ricavi di competenza 2017 rilevati nei primi mesi dell’esercizio 2018 sono stati correttamente rilevati rispettivamente a fatture da ricevere e fatture da emettere.

Per completezza informativa si riporta che a partire dal mese di aprile 2017 questa Azienda, a seguito di specifici accordi con Regione Toscana, ha iniziato il progressivo rimborso del fondo di rotazione rappresentato nella voce del modello SP “D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti” e nella voce dello stato patrimoniale del bilancio d’esercizio 2016 D.3) Debiti v/Regione o provincia Autonoma.

5.3. PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA/DESTINAZIONE DELL'UTILE

- A) Analisi delle cause
- B) Provvedimenti adottati per coprire la perdita
- C) Provvedimenti adottati per ricondurre in equilibrio la gestione

Sia in nota integrativa, sia nelle pagine precedenti di questa relazione sulla gestione abbiamo avuto modo di indicare che l'utile d'esercizio dell'anno 2017 verrà destinato, così come è avvenuto per l'anno 2016, a riduzione diretta delle perdite pregresse portate a nuovo, contenute all'interno del patrimonio netto aziendale. Tale manovra consentirà di ridurre quasi completamente i disavanzi degli anni precedenti.

La nostra Azienda nell'esercizio oggetto di analisi di questa relazione ha posto la massima attenzione verso l'appropriatezza dell'attività di ricovero, cercando di spostare, anche in applicazione delle raccomandazioni contenute nel patto della salute, l'attività di ricovero da regime ordinario a regime diurno e allo stesso tempo cercando di spostare quanto più possibile i ricoveri diurni con finalità diagnostica in regime ambulatoriale, senza al contempo calare i volumi di attività complessivi.

Per quanto riguarda invece il costo della risorsa "personale", analizzandola nel suo insieme, ovvero mettendo insieme personale dipendente a tempo determinato ed indeterminato, contrattisti libero professionali, collaborazioni coordinate e continuative e prestazioni occasionali, personale interinale, personale universitario, personale comandato, i risultati della politica aziendale possono essere ben rappresentati dalla tabella sottostante dove si vede un calo complessivo per il quadriennio 2010-2013 pari a 155 mila Euro (-0,28% del 2013 sul 2010) ed una inversione di tendenza dall'anno 2014 dove si rileva un incremento di 2,0 milioni di Euro pari a +3,7% rispetto all'anno 2013 che risulta però essere più che compensato dall'incremento della attività (anche al netto dei tetti di attività) come sopra descritto.

Tale investimento in risorse umane è continuato anche nell'anno 2015 che ha visto un ulteriore incremento del costo delle risorse umane per un importo pari a 2,8 milioni di Euro pari ad un +4,84% comunque legato anche in questo caso ad un aumento dei ricavi da produzione sanitari di 3,3 milioni di euro pari ad un +4,6% rispetto all'anno precedente.

L'esercizio 2016 ha registrato un ulteriore incremento del costo della risorsa umana per complessivi 2,1 milioni di euro pari ad un + 3,41% più che compensati da un incremento dei ricavi da gestione caratteristica pari in valore assoluto a 4,6 milioni di euro corrispondenti ad un +6,2% rispetto all'anno 2015.

Infine, l'esercizio 2017 rileva un ulteriore incremento del costo della complessiva risorsa umana per 2,9 milioni di euro pari a +4,64%.

Di seguito riportiamo la tabella rappresentativa del costo complessivo della "risorsa umana" presente nella nostra Azienda dall'anno 2013 all'anno 2017.

Macroclasse costo	2013 (E)	2014 (F)	2015 (H)	2016 (I)	2017 (L)	Scostamento (L)-(I)	Scostamento (L)/(I)%	Scostamento (I)-(H)	Scostamento (I)/(H)%	Scostamento (H)-(F)	Scostamento (H)/(F)%
COSTI PER PERSONALE SANITARIO	40.884.155,35	42.178.523,84	43.899.216,69	45.222.850,00	48.032.471,36	2.809.621,36	6,21%	1.323.633,31	3,02%	1.720.692,85	4,08%
COSTI PER PERSONALE PROFESSIONALE	-	4.749,34	61.745,86	85.516,32	83.002,72	- 2.513,60	-2,94%	23.770,46	38,50%	56.996,52	1200,09%
COSTI PER PERSONALE TECNICO	4.288.964,50	4.332.683,14	4.557.245,02	4.798.930,43	4.825.797,93	26.867,50	0,56%	241.685,41	5,30%	224.561,88	5,18%
COSTI PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	2.546.382,92	2.612.770,34	2.788.444,64	2.833.612,38	2.968.150,36	134.537,98	4,75%	45.167,74	1,62%	175.674,30	6,72%
IRAP (escluso libera professione)	3.137.517,98	3.245.808,77	3.370.808,42	3.521.919,37	3.752.017,29	230.097,92	6,53%	151.110,95	4,48%	124.999,65	3,85%
SUB TOTALE DIPENDENTE	50.857.020,75	52.374.535,43	54.677.460,63	56.462.828,50	59.661.439,66	3.198.611,16	5,66%	1.785.367,87	3,27%	2.302.925,20	4,40%
PERSONALE INTERINALE	288.385,84	437.015,08	678.411,33	700.292,53	747.797,55	47.505,02	6,78%	21.881,20	3,23%	241.396,25	55,24%
PERSONALE CONTRATTISTA	2.589.083,57	2.808.603,35	3.022.434,11	3.340.027,92	3.116.685,30	- 223.342,62	-6,69%	317.593,81	10,51%	213.830,76	7,61%
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	193.920,68	213.032,73	181.651,94	114.826,86	89.050,06	- 25.776,80	-22,45%	- 66.825,08	-36,79%	- 31.380,79	-14,73%
SUB TOTALE DIPENDENTE CON ALTRE FORME	53.928.410,84	55.833.186,59	58.559.958,01	60.617.975,81	63.614.972,57	2.996.996,76	4,94%	2.058.017,80	3,51%	2.726.771,42	4,88%
PERSONALE UNIVERSITARIO (senza personale borsista universitario e contributi per ricerca non dedicati al personale UNIFI)	1.632.510,66	1.631.231,79	1.612.428,34	1.671.588,30	1.599.135,76	- 72.452,54	-4,33%	59.159,96	3,67%	- 18.803,45	-1,15%
PERSONALE COMANDATO		182.087,77	265.593,04	210.216,81	184.632,07	- 25.584,74	-12,17%	- 55.376,23	-20,85%	83.505,27	45,86%
TOTALE COMPLESSIVO	55.560.921,50	57.646.506,15	60.437.979,39	62.499.780,92	65.398.740,40	2.898.959,48	4,64%	2.061.801,53	3,41%	2.791.473,24	4,84%

IL DIRETTORE GENERALE
(DOTT. ALBERTO ZANOBINI)

Allegati:

1. Modello LA anno 2017;
2. Modello LA anno 2016.

Livelli di Assistenza delle Aziende U.S.L. e delle Aziende Ospedaliere

Regione		090	Struttura rilevata		U.S.L./Az.Osp.	904
<p align="center"> Oggetto della Rilevazione</p> <p align="center"> Anno 2017</p>						
<input checked="" type="checkbox"/> Consuntivo						
<input type="checkbox"/> Approvazione Direttore Generale						

Voce	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Costi per acquisti di servizi - servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Personale Totale	Ammortamenti	Sopravvenienze / Insussistenze	Altri costi	TOTALE	Fatturazione attiva infraregionale	Fatturazione passiva infraregionale	Fatturazione attiva extraregionale	Fatturazione passiva extraregionale	Costi sostenuti per terzi
10100	Igiene e sanita' pubblica																		
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione																		
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro																		
10400	Sanita' pubblica veterinaria																		
10500	Attivita' di prevenzione rivolte alle persone	563	4	9	20	327	339	1	37	62	439	142	6	118	1.628		428		
10600	Servizio medico legale																		
19999	Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	563	4	9	20	327	339	1	37	62	439	142	6	118	1.628		428		
20100	Guardia medica																		
20200	Medicina generale																		
20201	- Medicina generale: Medicina generica																		
20202	- Medicina generale: Pediatria di libera scelta																		
20300	Emergenza sanitaria territoriale	8		112		30													150
20400	Assistenza farmaceutica	7.362	6			55	23	172		34	20	226	1	1	2				7.676
20401	- Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate																		
20402	- Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	7.362	6			55	23	172		34	20	226	1	1	2				7.676
20500	Assistenza Integrativa																		
20600	Assistenza specialistica	4.601	144	1.203	774	5.048	12.598	18	602	884	14.102	1.354	347	795	28.368	499	963	796	
20601	- Assistenza specialistica: Attivita' clinica	499	94	359	342	1.890	6.448	9	193	564	7.214	637	45	403	11.483		963		
20602	- Assistenza specialistica: Attivita' di laboratorio	3.791	32	773	298	1.575	3.262	5	175	173	3.615	448	283	209	11.024	499		796	
20603	- Assistenza specialistica: Attivita' di diagnostica strumentale e per immagini	311	18	71	134	1.583	2.888	4	234	147	3.273	269	19	183	5.861				
20700	Assistenza Protetica																		
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare		5	1	9	16	67	398	1	8	16	423	25	2	23				571
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	5	1	9	16	67	398	1	8	16	423	25	2	23					571
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 Comunita'																		
21005	- Assistenza territoriale residenziale: Assistenza a persone affette da HIV																		
21006	- Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai malati terminali																		
21100	Assistenza Idrotermale																		
29999	Totale Assistenza distrettuale	11.976	151	1.324	845	5.168	13.168	19	644	920	14.751	1.380	350	820	36.765	499	963	796	
30100	Attivita' di pronto soccorso	160	30	79	165	740	3.224	5	260	136	3.625	232	21	203	5.264				
30200	Ass. ospedaliera per acuti	8.139		414	1.368	2.378	11.393		54	3.737	1.628	44.321	2.943	1.315	3.123				75.394
30201	- Ass. ospedaliera per acuti: In Day Hospital e Day Surgery	3.584	153	886	1.491	5.331	23.497	32	1.445	974	25.948	1.704	713	1.414	41.224				
30202	- Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria	4.555	261	482	887	6.062	15.405	22	2.292	654	18.373	1.239	602	1.709	34.170				566
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	358	247	6	34	541	253	5	10		268	16	2	15	1.487				
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti																		
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione																		
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	599	17	60	46	529	875	1	46	36	958	110	6	53	2.378				2
30700	Trapianto organi e tessuti	496	7	14	25	137	478	1	70	22	571	33	3	31	1.317				
39999	Totale Assistenza ospedaliera	9.752		715	1.527	2.648	13.349		61	4.118	1.832	49.743	3.334	1.347	3.425				85.840
R5000	- Assistenza ospedaliera: Costi SPDC																		
49999	TOTALE	22.291		870	2.860	3.513	18.844	57.239	81	4.799	2.814	64.933	4.856	1.703	4.363	124.233	1.067	963	1.224
A1101	All. 1 - formazione del personale	3	50		193	6	92			104	196	8	11						467
A1102	All. 1 - sistemi informativi e statistici		8			6	157			40	127	324	243						581
A1103	All. 1 - altri oneri di gestione																		
A1999	All. 1 - Totale	3	58		193	12	249			40	231	520	251	11					1.048
A2101	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva																		
A2102	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva																		
A2201	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria di base attiva																		
R2001	Mobilita' intrareg. attiva medici di medicina generale																		

R3017	Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital																			
R3018	Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari																			
R3019	Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti																			
R3020	Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione																			
R3021	Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri SPDC																			
R3022	Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: Plasmaderivati																			
A4201	All. 4 - assistenza territoriale ambulatoriale domiciliare a tossicodipendenti internati o detenuti																			
A4202	All. 4 - assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti																			
A4203	All. 4 - assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti																			
A5001	All. 5 - chirurgia estetica																			
A5002	All. 5 - circoncisione rituale maschile																			
A5003	All. 5 - medicine non convenzionali																			
A5004	All. 5 - vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero																			
A5005	All. 5 - certificazioni mediche																			
A5006	All. 5 - prestazioni di medicina fisica riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), esc																			
A5007	All. 5 - prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoter																			
A5108	All. 5 - assegno di cura																			
A5109	All. 5 - contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN																			
A5110	All. 5 - ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione																			
A5111	All. 5 - prodotti aptoteici																			
A5112	All. 5 - prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali																			
A5113	All. 5 - farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare																			
A5114	All. 5 - rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure																			
A5115	All. 5 - prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra																			
A5199	All. 5 - altro																			
A5999	All. 5 - TOTALE																			
A6001	All. 6 - Attivita' di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari																			
A6002	All. 6 - Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari																			
A6003	All. 6 - Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari																			

Cancello Modello

Modifica Modello

delle Aziende U.S.L. e delle Aziende Ospedaliere

Regione	090	Struttura rilevata	U.S.L./Az.Osp.	904
 Oggetto della Rilevazione				
 Anno 2016				
<input checked="" type="checkbox"/> Consuntivo				

Voce	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie	Costi per acquisti di servizi - prestazioni non sanitarie	Costi per acquisti di servizi - prestazioni non sanitarie	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Personale Totale	Ammortamenti	Sopravvenienze insussistenti	Altri costi	TOTALE	Fatturazione attiva infraregionale	Fatturazione passiva infraregionale	Fatturazione attiva extraregionale	Fatturazione passiva extraregionale	Costi sostenuti per terzi	
10100	Igiene e sanità pubblica																			
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione																			
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro																			
10400	Sanità pubblica veterinaria																			
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	489	2	11	20	317	340	1	37	59	437	172	4	115	1.567			562		
10600	Servizio medico legale																			
19999	Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	489	2	11	20	317	340	1	37	59	437	172	4	115	1.567			562		
20100	Guardia medica																			
20200	Medicina generale																			
20201	- Medicina generale: Medicina generica																			
20202	- Medicina generale: Pediatria di libera scelta																			
20300	Emergenza sanitaria territoriale	7		111		30									148					
20400	Assistenza farmaceutica	7.494	6	1	31	24	168		34	20	222	2			7.780					
20401	- Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate																			
20402	- Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	7.494	6	1	31	24	168		34	20	222	2			7.780					
20500	Assistenza Integrativa																			
20600	Assistenza specialistica	4.230	137	885	729	4.990	11.616	17	595	861	13.089	1.211	131	594	25.996	534	939	556		
20601	- Assistenza specialistica: Attività clinica	403	75	640	337	1.933	6.050	9	184	551	6.794	576	67	307	11.132	534	939	556		
20602	- Assistenza specialistica: Attività di laboratorio	3.597	44	164	264	1.532	2.851	4	179	166	3.200	368	34	150	9.333					
20603	- Assistenza specialistica: Attività di diagnostica strumentale e per immagini	230	18	81	128	1.545	2.715	4	232	144	3.095	267	30	137	5.531					
20700	Assistenza Protetica																			
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	2	1	10	15	62	360	1	7	15	383	24	4	17	518					
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	2	1	10	15	62	360	1	7	15	383	24	4	17	518					
20808	- Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza a persone affette da HIV																			
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale																			
20901	- Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza psichiatrica																			
20902	- Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza riabilitativa ai disabili																			
20903	- Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza ai tossicodipendenti																			
20904	- Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza agli anziani																			
20905	- Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza a persone affette da HIV																			
20906	- Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza ai malati terminali																			
21000	Assistenza territoriale residenziale																			
21001	- Assistenza territoriale residenziale: Assistenza psichiatrica																			
21002	- Assistenza territoriale residenziale: Assistenza riabilitativa ai disabili																			
21003	- Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai tossicodipendenti																			
21004	- Assistenza territoriale residenziale: Assistenza agli anziani																			
R1000	- Assistenza territoriale residenziale anziani: di cui Ospedale di Comunità																			
21005	- Assistenza territoriale residenziale: Assistenza a persone affette da HIV																			
21006	- Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai malati terminali																			
21100	Assistenza Idrotermale																			
29999	Totale Assistenza distrettuale	11.733	144	1.007	775	5.106	12.144	18	636	896	13.694	1.237	135	611	34.442	534	939	556		
30100	Attività di pronto soccorso	129	25	94	178	799	3.190	5	249	137	3.581	236	35	159	5.236					
30200	Ass. ospedaliera per acuti	8.471	341	1.330	2.210	11.040	36.996	56	3.709	1.601	42.362	2.774	602	3.905	73.035	480				
30201	- Ass. ospedaliera per acuti: In Day Hospital e Day Surgery	3.676	129	983	1.575	5.738	25.514	39	1.659	1.134	28.346	1.846	278	1.303	43.884					
30202	- Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria	4.795	202	347	635	5.302	11.482	17	2.050	467	14.016	928	324	2.602	29.151	480				
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	335	181	7	33	542	233	5		10	248	14	2	11	1.373					
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti																			
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione																			
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	675	14	31	89	591	811	1	46	34	892	114	9	39	2.454					
30700	Trapianto organi e tessuti	318	7	14	50	159	450	1	71	21	543	34	5	25	1.155					
39999	Totale Assistenza ospedaliera	9.928	568	1.476	2.560	13.131	41.680	63	4.080	1.803	47.626	3.172	653	4.139	83.253	480				
R5000	Assistenza ospedaliera: Costi SPDC																			
49999	TOTALE	22.150	714	2.494	3.255	18.554	54.164	82	4.753	2.758	61.757	4.581	792	4.865	119.262	1.014	939	1.118		
A1101	All. 1 - formazione del personale	1	2		313	9	106			83	189	12			526					
A1102	All. 1 - sistemi informativi e statistici	1	6			4	160		115	101	376	228			614					
A1103	All. 1 - altri oneri di gestione																			
A1999	All. 1 - Totale	1	8		313	13	266		115	184	565	240			1.140					
A2101	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva																			
A2102	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva																			
A2201	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. sanitaria di base attiva																			
R2001	Mobilità intrareg. attiva medici di medicina generale																			
R2002	Mobilità intrareg. attiva pediatri di libera scelta																			
A2202	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. sanitaria di base passiva																			
R2003	Mobilità intrareg. passiva medici di medicina generale																			
R2004	Mobilità intrareg. passiva pediatri di libera scelta																			
A2203	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. farmaceutica attiva				5.475										5.475					
R2005	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica convenzionata																			
R2006	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti																			
R2007	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta				5.475										5.475					
A2204	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. farmaceutica passiva																			
R2008	Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica convenzionata																			
R2009	Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica: Emocomponenti																			
R2010	Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica: farmaci distribuzione diretta																			
A2205	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. specialistica attiva				10.393										10.393					
A2206	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. specialistica passiva				1.116										1.116					
A2207	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. termale attiva																			
A2208	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. termale passiva																			
A2209	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. di emergenza sanitaria attiva																			
A2210	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. di emergenza sanitaria passiva																			
A2211	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva																			
A2212	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva																			
A2213	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva																			
A2214	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva																			
A2215	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale residenziale attiva																			
A2216	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale residenziale passiva																			
A2217	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. protesica attiva																			
A2218	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. protesica passiva																			

