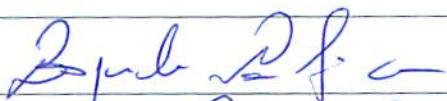
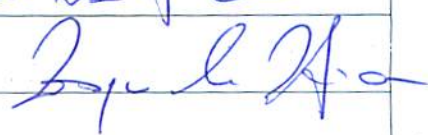


**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE \***

N° numero 42 del 29/01/2016

|                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Oggetto:</b> Bilancio di Esercizio 2014-Estav Sud Est-Adozione                                                                                     |
| <b>IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE</b>                                                                                                                      |
| <b>Struttura proponente:</b> Gestione Economica e Finanziaria                                                                                         |
| <b>Il Dirigente proponente:</b> Dott. Pasquale Pacifico             |
| <b>Il Responsabile del Procedimento:</b> Dott. Pasquale Pacifico  |
| <b>Importo di Spesa:</b>                                                                                                                              |

## **IL DIRETTORE GENERALE**

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

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

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

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

**Vista** l'attività di cognizione e verifica della situazione contabile Estav Sud Est per l'anno 2014 di cui alla nota del 27 marzo 2015 a firma del Commissario Straordinario e in esecuzione delle disposizioni di cui all'art. 142 quinquies, comma 7-9, L.R.T. 40/2005;

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

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

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

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

**Vista** la delibera G.R.T. n. 1343 del 20/12/2004 "Approvazioni disposizioni varie in materia di contabilità nelle Aziende Sanitarie", così come integrata dai successivi decreti dirigenziali, per la parte non in contrasto con la disciplina nazionale sopra richiamata;

**Vista** la delibera G.R.T. N. 1342 del 29/12/2015 "Assegnazione conclusiva delle risorse finanziarie provenienti dal Fondo Sanitario Nazionale e di ulteriori risorse extra-fondo sanitario, ai fini della chiusura dei bilanci di esercizio 2014, alle Aziende Sanitarie, Estav, Ispo e Fondazione";

**Vista** la nota regionale del Dirigente Responsabile del settore Contabilità, Controllo e Investimento dell'8 gennaio 2016 "Trasmissione D.G.R. n. 1342 del 29/12/2015 e indicazioni per la chiusura dei bilanci degli esercizi chiusi al 31/12/2014;

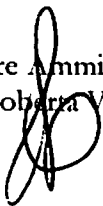
**Ritenuto** di dover comunque adottare il Bilancio di esercizio 2014 e di provvedere in merito;

**Acquisito** il parere favorevole del Direttore Amministrativo;

### **DELIBERA**

- 1) di adottare il bilancio di esercizio per l'anno 2014;
- 2) di adottare la sotto indicata documentazione, parte integrante e sostanziale del presente atto:
  - ❖ modello allegato n. 1) - Stato Patrimoniale;
  - ❖ modello allegato n. 2) - Conto Economico;
  - ❖ modello allegato n. 3) - Nota integrativa;
  - ❖ modello allegato n. 4) - Rendiconto Finanziario;
  - ❖ modello allegato n. 5) - Relazione sulla Gestione del Direttore Generale;
  - ❖ modello allegato n. 6) - Prospetto di riconciliazione crediti/debiti AA.SS;
  - ❖ modello allegato n. 7) - Prospetto di riepilogo flussi di cassa;
  - ❖ modello allegato n. 8) - Prospetto di calcolo imposte di esercizio;
  - ❖ modello allegato n.9a) - Relazione ex art. 142 quinquies l..R.T. 40/2005;
  - ❖ modello allegato n. 9b) - Tabelle di raccordo
- 3) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale, al Consiglio Direttivo ed alla Giunta Regionale per il seguito di rispettiva competenza.

Il Direttore Amministrativo  
Dr.ssa Roberta Volpini



Il Direttore Generale  
Dr. Nicolò Pestelli



## **Allegato n. 1**

### **STATO PATRIMONIALE**

(Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO)



| STATO PATRIMONIALE<br>ATTIVO                                                                                                                     |  |  |  | Importi: Euro |               |                      |             |            |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------------|-------------|------------|-------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO                                             |  |  |  | Anno<br>2014  | Anno<br>2013  | VARIAZIONE 2014/2013 |             |            |       |
|                                                                                                                                                  |  |  |  |               |               | Importo              | %           |            |       |
| A) IMMOBILIZZAZIONI                                                                                                                              |  |  |  |               |               |                      |             |            |       |
| I Immobilizzazioni immateriali                                                                                                                   |  |  |  | 248.535       | 226.546       | 21.989               | 9,7%        |            |       |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento                                                                                                             |  |  |  |               |               | -                    | -           |            |       |
| 2) Costi di ricerca e sviluppo                                                                                                                   |  |  |  |               |               | -                    | -           |            |       |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno                                                                               |  |  |  | 173.240       | 185.138       | -11.899              | -6,4%       |            |       |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti                                                                                               |  |  |  |               |               | -                    | -           |            |       |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali                                                                                                            |  |  |  | 75.296        | 41.408        | 33.887               | 81,8%       |            |       |
| II Immobilizzazioni materiali                                                                                                                    |  |  |  | 10.406.210    | 10.764.977    | -358.767             | -3,3%       |            |       |
| 1) Terreni                                                                                                                                       |  |  |  | -             | -             | -                    | -           |            |       |
| a) Terreni disponibili                                                                                                                           |  |  |  |               |               | -                    | -           |            |       |
| b) Terreni indisponibili                                                                                                                         |  |  |  |               |               | -                    | -           |            |       |
| 2) Fabbricati                                                                                                                                    |  |  |  | 10.113.615    | 10.462.351    | -348.736             | -3,3%       |            |       |
| a) Fabbricati non strumentali (disponibili)                                                                                                      |  |  |  | 10.113.615    | 10.462.351    | -348.736             | 0           |            |       |
| b) Fabbricati strumentali (indisponibili)                                                                                                        |  |  |  |               |               | -                    | -           |            |       |
| 3) Impianti e macchinari                                                                                                                         |  |  |  | 88.778        | 68.219        | 20.559               | 30,1%       |            |       |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche                                                                                                         |  |  |  |               |               | -                    | -           |            |       |
| 5) Mobili e arredi                                                                                                                               |  |  |  | 95.094        | 103.106       | -8.012               | -7,8%       |            |       |
| 6) Automezzi                                                                                                                                     |  |  |  | 2.002         | 3.319         | -1.317               | -39,7%      |            |       |
| 7) Oggetti d'arte                                                                                                                                |  |  |  |               |               | -                    | -           |            |       |
| 8) Altre immobilizzazioni materiali                                                                                                              |  |  |  | 106.722       | 127.982       | -21.260              | -16,6%      |            |       |
| 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti                                                                                                 |  |  |  |               |               | -                    | -           |            |       |
|                                                                                                                                                  |  |  |  |               |               |                      |             |            |       |
|                                                                                                                                                  |  |  |  | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi |                      |             |            |       |
| III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) |  |  |  | -             | -             | 9.038                | 9.038       | -          | 0,0%  |
| 1) Crediti finanziari                                                                                                                            |  |  |  | -             | -             | -                    | -           | -          | -     |
| a) Crediti finanziari v/Stato                                                                                                                    |  |  |  |               |               | -                    | -           | -          | -     |
| b) Crediti finanziari v/Regione                                                                                                                  |  |  |  |               |               | -                    | -           | -          | -     |
| c) Crediti finanziari v/partecipate                                                                                                              |  |  |  |               |               | -                    | -           | -          | -     |
| d) Crediti finanziari v/altri                                                                                                                    |  |  |  |               |               | -                    | -           | -          | -     |
| 2) Titoli                                                                                                                                        |  |  |  |               |               | 9.038                | 9.038       | -          | 0,0%  |
| a) Partecipazioni                                                                                                                                |  |  |  |               |               | 9.038                | 9.038       | -          | 0,0%  |
| b) Altri titoli                                                                                                                                  |  |  |  |               |               |                      |             | -          | -     |
| Totale A)                                                                                                                                        |  |  |  | 10.663.783    | 11.000.561    | -336.778             | -3,1%       |            |       |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE                                                                                                                             |  |  |  |               |               |                      |             |            |       |
| I Rimanenze                                                                                                                                      |  |  |  | 11.617.396    | 10.708.073    | 909.323              | 8,5%        |            |       |
| 1) Rimanenze beni sanitari                                                                                                                       |  |  |  | 11.242.263    | 10.394.931    | 847.332              | 8,2%        |            |       |
| 2) Rimanenze beni non sanitari                                                                                                                   |  |  |  | 375.132       | 313.141       | 61.991               | 19,8%       |            |       |
| 3) Acconti per acquisti beni sanitari                                                                                                            |  |  |  |               |               | -                    | -           |            |       |
| 4) Acconti per acquisti beni non sanitari                                                                                                        |  |  |  |               |               | -                    | -           |            |       |
|                                                                                                                                                  |  |  |  | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi |                      |             |            |       |
| II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)                                   |  |  |  | 143.875.589   | -             | 143.875.589          | 152.003.389 | -8.127.800 | -5,3% |
| 1) Crediti v/Stato                                                                                                                               |  |  |  | -             | -             | -                    | -           | -          | -     |
| a) Crediti v/Stato - parte corrente                                                                                                              |  |  |  | -             | -             | -                    | -           | -          | -     |
| 1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti                                                                                                  |  |  |  |               |               | -                    | -           | -          | -     |
| 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                                                                                                    |  |  |  |               |               | -                    | -           | -          | -     |

| STATO PATRIMONIALE<br>ATTIVO                                                                             |             |   |              |              | Importi: Euro        |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---|--------------|--------------|----------------------|---------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO     |             |   | Anno<br>2014 | Anno<br>2013 | VARIAZIONE 2014/2013 |         |
|                                                                                                          |             |   |              |              | Importo              | %       |
| d) Crediti v/prefetture                                                                                  |             |   | -            | -            | -                    | -       |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma                                                                | 1.996.587   | - | 1.996.587    | 842.644      | 1.153.943            | 136,9%  |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente                                               | 1.996.587   | - | 1.996.587    | 842.644      | 1.153.943            | 136,9%  |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente                                             | 1.996.587   | - | 1.996.587    | 842.644      | 1.153.943            | 136,9%  |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente                 | 1.996.587   |   | 1.996.587    | 842.644      | 1.153.943            | 136,9%  |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA            |             |   | -            | -            | -                    | -       |
| 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) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca                                                    |             |   | -            | -            | -                    | -       |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto                                             | -           | - | -            | -            | -                    | -       |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti                             |             |   | -            | -            | -                    | -       |
| 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                                                                                      |             |   | -            | -            | -                    | -       |
| 4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire                              | 122.424.751 | - | 122.424.751  | 130.428.775  | -8.004.024           | -6,1%   |
| a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                   | 122.406.212 |   | 122.406.212  | 130.419.909  | -8.013.697           | -6,1%   |
| b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione                                                   | 18.539      |   | 18.539       | 8.866        | 9.673                | 109,1%  |
| 5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione                                       |             |   | -            | -            | -                    | -       |
| 6) Crediti v/Erario                                                                                      | 18.083.612  |   | 18.083.612   | 19.079.316   | -995.704             | -5,2%   |
| 7) Crediti v/altri                                                                                       | 1.370.640   |   | 1.370.640    | 1.652.655    | -282.015             | -17,1%  |
| <b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>                                   |             |   | -            | -            | -                    | -       |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni                                                 |             |   |              |              | -                    | -       |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni                                                   |             |   |              |              | -                    | -       |
| <b>IV Disponibilità liquide</b>                                                                          |             |   | 1.141        | 2.013        | -872                 | -43,3%  |
| 1) Cassa                                                                                                 |             |   | -            | 327          | -327                 | -100,0% |
| 2) Istituto Tesoriere                                                                                    |             |   | -            | -            | -                    | -       |
| 3) Tesoreria Unica                                                                                       |             |   |              |              | -                    | -       |
| 4) Conto corrente postale                                                                                |             |   | 1.141        | 1.686        | -545                 | -32,3%  |
| <b>Totale B)</b>                                                                                         |             |   | 155.494.126  | 162.713.475  | -7.219.348           | -4,4%   |
| <b>C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>                                                                       |             |   |              |              |                      |         |
| <b>I Ratei attivi</b>                                                                                    |             |   |              |              | -                    | -       |
| <b>II Riscconti attivi</b>                                                                               |             |   | 12.381       | 7.592        | 4.790                | 63,1%   |
| <b>Totale C)</b>                                                                                         |             |   | 12.381       | 7.592        | 4.790                | 63,1%   |
| <b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>                                                                             |             |   | 166.170.291  | 173.721.628  | -7.551.336           | -4,3%   |
| <b>D) CONTI D'ORDINE</b>                                                                                 |             |   |              |              |                      |         |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare                                                                    |             |   | 21.105       | 54.572       | -33.467              | -61,3%  |
| 2) Depositi cauzionali                                                                                   |             |   |              |              | -                    | -       |
| 3) Beni in comodato                                                                                      |             |   | 23.001       | 10.929       | 12.072               | 110,5%  |
| 4) Altri conti d'ordine                                                                                  |             |   |              |              | -                    | -       |
| <b>Totale D)</b>                                                                                         |             |   | 44.106       | 65.501       | -21.395              | -32,7%  |

| STATO PATRIMONIALE<br>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO                                                                |  |               |               | Importi: Euro        |             |            |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------|---------------|----------------------|-------------|------------|---------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO            |  | Anno<br>2014  | Anno<br>2013  | VARIAZIONE 2014/2013 |             |            |         |
|                                                                                                                 |  |               |               | Importo              | %           |            |         |
| A) PATRIMONIO NETTO                                                                                             |  |               |               |                      |             |            |         |
| I Fondo di dotazione                                                                                            |  |               |               | -                    | -           |            |         |
| II Finanziamenti per investimenti                                                                               |  | 276.592       | 109.615       | 166.977              | 152,3%      |            |         |
| 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                                    |  | 276.592       | 109.615       | 166.977              | 152,3%      |            |         |
| III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti                                                    |  |               |               | -                    | -           |            |         |
| IV Altre riserve                                                                                                |  | 24.848        | 21.273        | 3.575                | 16,8%       |            |         |
| V Contributi per ripiano perdite                                                                                |  |               |               | -                    | -           |            |         |
| VI Utili (perdite) portati a nuovo                                                                              |  |               |               | -                    | -           |            |         |
| VII Utile (perdita) dell'esercizio                                                                              |  | 43.955        | 3.575         | 40.380               | 1129,6%     |            |         |
| Totale A)                                                                                                       |  | 345.395       | 134.463       | 210.932              | 156,9%      |            |         |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI                                                                                    |  |               |               |                      |             |            |         |
| 1) Fondi per imposte, anche differite                                                                           |  |               |               | -                    | -           |            |         |
| 2) Fondi per rischi                                                                                             |  | 5.027.562     | 3.634.936     | 1.392.626            | 38,3%       |            |         |
| 3) Fondi da distribuire                                                                                         |  |               |               | -                    | -           |            |         |
| 4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati                                                    |  | 1.121.518     | 1.514.943     | -393.425             | -26,0%      |            |         |
| 5) Altri fondi oneri                                                                                            |  |               |               | -                    | -           |            |         |
| Totale B)                                                                                                       |  | 6.149.080     | 5.149.879     | 999.201              | 19,4%       |            |         |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO                                                                                    |  |               |               |                      |             |            |         |
| 1) Premi operosità                                                                                              |  |               |               | -                    | -           |            |         |
| 2) TFR personale dipendente                                                                                     |  |               |               | -                    | -           |            |         |
| Totale C)                                                                                                       |  | -             | -             | -                    | -           |            |         |
| D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)   |  |               |               |                      |             |            |         |
|                                                                                                                 |  | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi |                      |             |            |         |
| 1) Mutui passivi                                                                                                |  | 512.404       | 11.108.985    | 11.621.389           | 12.106.350  | -484.961   | -4,0%   |
| 2) Debiti v/Stato                                                                                               |  |               |               | -                    | -           | -          | -       |
| 3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma                                                                        |  | 4.141         |               | 4.141                | 60.106      | -55.965    | -93,1%  |
| 4) Debiti v/Comuni                                                                                              |  |               |               | -                    | -           | -          | -       |
| 5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche                                                                         |  | 10.443.874    | -             | 10.443.874           | 16.058.530  | -5.614.657 | -35,0%  |
| a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità                             |  |               |               | -                    | -           | -          | -       |
| b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA       |  |               |               | -                    | -           | -          | -       |
| c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA |  |               |               | -                    | -           | -          | -       |
| d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni                                     |  | 10.443.874    |               | 10.443.874           | 16.058.510  | -5.614.636 | -35,0%  |
| e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto                         |  |               |               | -                    | -           | -          | -       |
| f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione                                                           |  | -             |               | -                    | 21          | -21        | -100,0% |
| 6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione                                               |  |               |               | -                    | -           | -          | -       |
| 7) Debiti v/fornitori                                                                                           |  | 101.243.217   |               | 101.243.217          | 107.197.807 | -5.954.590 | -5,6%   |
| 8) Debiti v/Istituto Tesoriere                                                                                  |  | 19.151.256    |               | 19.151.256           | 14.112.717  | 5.038.539  | 35,7%   |
| 9) Debiti tributari                                                                                             |  | 14.834.286    |               | 14.834.286           | 16.239.434  | -1.405.148 | -8,7%   |
| 10) Debiti v/altri finanziatori                                                                                 |  |               |               | -                    | -           | -          | -       |
| 11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale                                          |  | 533.144       |               | 898                  | 645.112     | -644.214   | -99,9%  |
| 12) Debiti v/altri                                                                                              |  | 2.376.757     |               | 2.376.757            | 2.017.230   | 359.527    | 17,8%   |
| Totale D)                                                                                                       |  | 149.099.078   | 11.108.985    | 159.675.817          | 168.437.287 | -8.761.469 | -5,2%   |

| STATO PATRIMONIALE<br>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO                                                     |                    |                    | Importi: Euro        |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO | Anno<br>2014       | Anno<br>2013       | VARIAZIONE 2014/2013 |              |
|                                                                                                      |                    |                    | Importo              | %            |
| E) RATEI E RISCONTI PASSIVI                                                                          |                    |                    |                      |              |
| 1) Ratei passivi                                                                                     |                    |                    | -                    | -            |
| 2) Risconti passivi                                                                                  |                    |                    | -                    | -            |
| Totale E)                                                                                            | -                  | -                  | -                    | -            |
| <b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>                                                 | <b>166.170.292</b> | <b>173.721.628</b> | <b>-7.551.336</b>    | <b>-4,3%</b> |
| F) CONTI D'ORDINE                                                                                    |                    |                    |                      |              |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare                                                                | 21.105             | 54.572             | -33.467              | -61,3%       |
| 2) Depositi cauzionali                                                                               |                    |                    | -                    | -            |
| 3) Beni in comodato                                                                                  | 23.001             | 10.929             | 12.072               | 110,5%       |
| 4) Altri conti d'ordine                                                                              |                    |                    | -                    | -            |
| Totale F)                                                                                            | 44.106             | 65.501             | -21.395              | -32,7%       |

## **Allegato n. 2**

### **CONTO ECONOMICO**

(Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO)

| CONTO ECONOMICO                                                                                                       |                    |                    | Importi: Euro        |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto Interministeriale 26.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, 50                  |                    |                    | VARIAZIONE 2014/2013 |                |
|                                                                                                                       | Anno<br>2014       | Anno<br>2013       | Importo              | %              |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                                                                     |                    |                    |                      |                |
| 1) Contributi in c/esercizio                                                                                          | 16.772.627         | 16.772.627         | -                    | 0,0%           |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale                               | 16.772.627         | 16.772.627         | -                    | 0,0%           |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo                                                                            | -                  | -                  | -                    | -              |
| 1) Contributi da Regione e Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati                                                       | -                  | -                  | -                    | -              |
| 2) Contributi da Regione e Prov. Aut. (extra fondo) - Rassegne aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA       | -                  | -                  | -                    | -              |
| 3) Contributi da Regione e Prov. Aut. (extra fondo) - Rassegne aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | -                  | -                  | -                    | -              |
| 4) Contributi da Regione e Prov. Aut. (extra fondo) - altro                                                           | -                  | -                  | -                    | -              |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)                                                            | -                  | -                  | -                    | -              |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici                                                                              | -                  | -                  | -                    | -              |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca                                                                            | -                  | -                  | -                    | -              |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente                                                                     | -                  | -                  | -                    | -              |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                                                  | -                  | -                  | -                    | -              |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici                                                                               | -                  | -                  | -                    | -              |
| 4) da privati                                                                                                         | -                  | -                  | -                    | -              |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati                                                                             | -                  | -                  | -                    | -              |
| 2) Rettifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti                                                 | -258.352           | -149.847           | -108.505             | 72,4%          |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti                                  | 393.425            | 283.487            | 109.938              | 38,8%          |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria                                            | -                  | -                  | -                    | -              |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche                                 | -                  | -                  | -                    | -              |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia                                                    | -                  | -                  | -                    | -              |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro                                                          | -                  | -                  | -                    | -              |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi                                                                                      | 2.821.516          | 2.598.430          | 223.086              | 8,6%           |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)                                                    | -                  | -                  | -                    | -              |
| 7) Quota contributi in c/ capitale imputata nell'esercizio                                                            | 91.375             | 48.283             | 43.092               | 89,2%          |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                                                               | -                  | -                  | -                    | -              |
| 9) Altri ricavi e proventi                                                                                            | 228.579.862        | 215.904.458        | 12.675.404           | 5,9%           |
| <b>Totale A)</b>                                                                                                      | <b>248.400.452</b> | <b>235.457.438</b> | <b>12.943.015</b>    | <b>5,5%</b>    |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                                                      |                    |                    |                      |                |
| 1) Acquisti di beni                                                                                                   | 228.880.101        | 212.774.594        | 16.105.507           | 7,6%           |
| a) Acquisti di beni sanitari                                                                                          | 226.324.717        | 210.354.854        | 15.969.863           | 7,6%           |
| b) Acquisti di beni non sanitari                                                                                      | 2.555.385          | 2.419.740          | 135.645              | 5,6%           |
| 2) Acquisti di servizi sanitari                                                                                       | 11.395             | 15.853             | -4.458               | -28,1%         |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base                                                                    | -                  | -                  | -                    | -              |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica                                                                        | -                  | -                  | -                    | -              |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale                                            | -                  | -                  | -                    | -              |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                                          | -                  | -                  | -                    | -              |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa                                                            | -                  | -                  | -                    | -              |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica                                                              | -                  | -                  | -                    | -              |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                                            | -                  | -                  | -                    | -              |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                                                | -                  | -                  | -                    | -              |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci Fie F                                                                | -                  | -                  | -                    | -              |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione                                                                        | -                  | -                  | -                    | -              |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario                                                                        | -                  | -                  | -                    | -              |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                                         | -                  | -                  | -                    | -              |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)                                                 | -                  | -                  | -                    | -              |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari                                                                             | -                  | -                  | -                    | -              |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie                     | -                  | -                  | -                    | -              |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                                       | 11.395             | 15.853             | -4.458               | -28,1%         |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC                                                                                | -                  | -                  | -                    | -              |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari                                                                                   | 3.510.406          | 3.686.493          | -176.087             | -4,8%          |
| a) Servizi non sanitari                                                                                               | 3.119.940          | 3.121.012          | -1.072               | 0,0%           |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie                                  | 370.910            | 542.905            | -171.995             | -31,7%         |
| c) Formazione                                                                                                         | 19.556             | 22.576             | -3.021               | -13,4%         |
| 4) Manutenzione e riparazione                                                                                         | 296.868            | 240.626            | 56.243               | 23,4%          |
| 5) Godimento di beni di terzi                                                                                         | 184.536            | 221.755            | -37.220              | -16,8%         |
| 6) Costi del personale                                                                                                | 11.046.341         | 10.750.913         | 295.428              | 2,7%           |
| a) Personale dirigente medico                                                                                         | -                  | -                  | -                    | -              |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico                                                                     | 810.268            | 771.704            | 38.564               | 5,0%           |
| c) Personale comparto ruolo sanitario                                                                                 | -                  | -                  | -                    | -              |
| d) Personale dirigente altri ruoli                                                                                    | 1.808.256          | 1.746.674          | 61.582               | 3,5%           |
| e) Personale comparto altri ruoli                                                                                     | 8.427.817          | 8.232.535          | 195.281              | 2,4%           |
| 7) Oneri diversi di gestione                                                                                          | 372.890            | 469.779            | -96.889              | -20,6%         |
| 8) Ammortamenti                                                                                                       | 578.031            | 616.344            | -38.313              | -6,2%          |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                                                          | 140.983            | 191.305            | -50.322              | -26,3%         |
| b) Ammortamenti dei fabbricati                                                                                        | 363.109            | 362.654            | 455                  | 0,1%           |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                                                                | 73.940             | 62.386             | 11.554               | 18,5%          |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                                                                  | -                  | -                  | -                    | -              |
| 10) Variazione delle rimanenze                                                                                        | -909.323           | 2.950.242          | -3.859.565           | -130,8%        |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie                                                                               | -847.332           | 2.889.967          | -3.737.299           | -129,3%        |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie                                                                           | -61.991            | 60.275             | -122.267             | -202,8%        |
| 11) Accantonamenti                                                                                                    | 2.976.829          | 2.990.088          | 76.741               | 2,6%           |
| a) Accantonamenti per rischi                                                                                          | 66.629             | 1.660.672          | -1.593.043           | -96,0%         |
| b) Accantonamenti per premio operosità                                                                                | -                  | -                  | -                    | -              |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                                      | -                  | -                  | -                    | -              |
| d) Altri accantonamenti                                                                                               | 2.910.000          | 1.239.416          | 1.670.584            | 134,8%         |
| <b>Totale B)</b>                                                                                                      | <b>246.948.074</b> | <b>234.626.689</b> | <b>12.321.385</b>    | <b>5,3%</b>    |
| <b>DIF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                                                                 | <b>1.452.379</b>   | <b>830.749</b>     | <b>621.629</b>       | <b>74,8%</b>   |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                                                                 |                    |                    |                      |                |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari                                                                      | 1                  | 10                 | -10                  | -93,0%         |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari                                                                        | 1.419.569          | 824.848            | 594.720              | 72,1%          |
| <b>Totale C)</b>                                                                                                      | <b>-1.419.568</b>  | <b>-824.838</b>    | <b>-594.730</b>      | <b>72,1%</b>   |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                                               |                    |                    |                      |                |
| 1) Rivalutazioni                                                                                                      | -                  | -                  | -                    | -              |
| 2) Svalutazioni                                                                                                       | -                  | -                  | -                    | -              |
| <b>Totale D)</b>                                                                                                      | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>             | <b>-</b>       |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                                                                               |                    |                    |                      |                |
| 1) Proventi straordinari                                                                                              | 2.246.306          | 2.206.162          | 40.144               | 1,8%           |
| a) Plusvalenze                                                                                                        | 185                | -                  | 185                  | -              |
| b) Altri proventi straordinari                                                                                        | 2.246.121          | 2.206.162          | 39.959               | 1,8%           |
| 2) Oneri straordinari                                                                                                 | 982.558            | 450.989            | 531.569              | 117,9%         |
| a) Minusvalenze                                                                                                       | -                  | -                  | -                    | -              |
| b) Altri oneri straordinari                                                                                           | 982.558            | 450.989            | 531.569              | 117,9%         |
| <b>Totale E)</b>                                                                                                      | <b>1.263.748</b>   | <b>1.755.174</b>   | <b>-491.425</b>      | <b>-26,0%</b>  |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>                                                                      | <b>1.296.559</b>   | <b>1.761.085</b>   | <b>-464.526</b>      | <b>-26,4%</b>  |
| <b>F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>                                                                          |                    |                    |                      |                |
| 1) IRAP                                                                                                               | 446.476            | 477.440            | -30.964              | -6,5%          |
| a) IRAP relativa a personale dipendente                                                                               | -                  | -                  | -                    | -              |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente                                           | -                  | -                  | -                    | -              |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)                                                      | -                  | -                  | -                    | -              |
| d) IRAP relativa ad attività commercial                                                                               | 446.476            | 477.440            | -30.964              | -6,5%          |
| 2) IRES                                                                                                               | 806.128            | 1.280.070          | -473.942             | -37,0%         |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)                                                       | -                  | -                  | -                    | -              |
| <b>Totale F)</b>                                                                                                      | <b>1.252.604</b>   | <b>1.757.510</b>   | <b>-504.906</b>      | <b>-28,7%</b>  |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>                                                                                 | <b>43.955</b>      | <b>3.575</b>       | <b>40.380</b>        | <b>1129,6%</b> |

**Allegato n. 3**

**NOTA INTEGRATIVA**

(Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO)

# Nota Integrativa

---



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

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Nei casi in cui la normativa nazionale non fosse applicabile si è fatto riferimento ai principi contabili della Regione Toscana in quanto applicabili.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. n. 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.

Per quanto riguarda le tabelle previste dallo schema ministeriale della nota integrativa, si è scelto di lasciare anche quelle non compilate/ compilabili indicando che le stesse non sono applicabili al bilancio 2014 di ESTAV Sud Est.

### **Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:**

|                      |                                                                                               |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>GEN01</b><br>– NO | Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge. |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|

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

|                      |                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>GEN02</b><br>– 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. |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Si rileva che si sono applicati al bilancio chiuso al 31.12.2014 le indicazioni e le prescrizioni contenute nel D.Lgs. 118/2011 con particolare riferimento alle aliquote di ammortamento ed al trattamento contabile degli investimenti realizzati con autofinanziamento.

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

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

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

|                      |                                                                                                                                      |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>GEN04</b><br>– NO | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro. |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

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

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

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

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

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

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

| Posta di bilancio            | Criterio di valutazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Immobilizzazioni immateriali | <p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione inclusi i costi accessori. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Non ci sono stati nell'esercizio 2014 casi di necessità di parere del collegio sindacale relativamente all'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Immobilizzazioni materiali   | <p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori .</p> <p>Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</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, secondo aliquote che tengono conto della vita residua del fabbricato originario.</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                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Partecipazioni                | Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Rimanenze                     | Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Crediti                       | Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Disponibilità liquide         | Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Ratei e risconti              | Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Patrimonio netto              | Le voci che compongono il patrimonio netto sono rilevate con le modalità previste dal D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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. n. 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. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
| Premio operosità Medici SUMAI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| TFR                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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

| TIPOLOGIA DEL PERSONALE     | PERSONALE AL 31/12/2013 | DI CUI PERSONALE PART TIME AL 31/12/2013 | PERSONALE AL 31/12/2014 | DI CUI PERSONALE PART TIME AL 31/12/2014 | NUMERO MENSILITA' | TOTALE SPESE A CARATTERE STIPENDIALE | TOTALE SPESE ACCESSORIE |
|-----------------------------|-------------------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| <b>RUOLO SANITARIO</b>      |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| <b>Dirigenza</b>            |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| Medico - veterinaria        |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| Sanitaria                   | 9                       |                                          | 10                      |                                          | 96,00             | 360.206,00                           | 247.143,00              |
| <b>Comparto</b>             |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| Categoria Ds                |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| Categoria D                 |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| Categoria C                 |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| Categoria Bs                |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>  |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| <b>Dirigenza</b>            |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| Livello Dirigenziale        | 4                       |                                          | 5                       |                                          | 48,50             | 182.928,00                           | 215.879,00              |
| <b>Comparto</b>             |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| Categoria D                 |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| <b>RUOLO TECNICO</b>        |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| <b>Dirigenza</b>            |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| Livello Dirigenziale        | 7                       |                                          | 9                       |                                          | 89,50             | 336.595,00                           | 268.335,00              |
| <b>Comparto</b>             |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| Categoria Ds                | 10                      |                                          | 10                      |                                          | 120,00            | 263.363,00                           | 90.476,00               |
| Categoria D                 | 52                      | 1                                        | 54                      | 1                                        | 618,53            | 1.315.790,00                         | 267.084,00              |
| Categoria C                 | 18                      | 1                                        | 19                      | 1                                        | 225,94            | 449.433,00                           | 97.233,00               |
| Categoria Bs                | 14                      |                                          | 14                      |                                          | 167,90            | 297.824,00                           | 56.183,00               |
| Categoria B                 | 18                      | 2                                        | 18                      | 1                                        | 211,78            | 347.525,00                           | 72.935,00               |
| Categoria A                 | 1                       |                                          | 1                       |                                          | 12,00             | 20.873,00                            | 3.511,00                |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b> |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| <b>Dirigenza</b>            |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| Livello Dirigenziale        | 4                       |                                          | 5                       |                                          | 49,73             | 182.525,00                           | 122.865,00              |
| <b>Comparto</b>             |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| Categoria Ds                | 19                      | 1                                        | 19                      | 1                                        | 225,91            | 536.581,00                           | 172.881,00              |
| Categoria D                 | 39                      | 1                                        | 36                      | 1                                        | 449,98            | 1.000.571,00                         | 212.010,00              |
| Categoria C                 | 44                      | 4                                        | 49                      | 4                                        | 540,41            | 1.062.668,00                         | 182.530,00              |
| Categoria Bs                | 4                       |                                          | 4                       |                                          | 48,00             | 87.291,00                            | 15.332,00               |
| Categoria B                 | 2                       |                                          | 2                       |                                          | 17,77             | 30.640,00                            | 4.881,00                |
| Categoria A                 |                         |                                          |                         |                                          |                   |                                      |                         |
| <b>TOTALE</b>               | <b>245</b>              | <b>10</b>                                | <b>255</b>              | <b>9</b>                                 | <b>2.921,95</b>   | <b>6.474.813,00</b>                  | <b>2.029.278,00</b>     |

(\*) Ricompreso anche personale a tempo determinato

| PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale) |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| TIPOLOGIA<br>DEL<br>PERSONALE        | PERSONALE<br>IN COMANDO<br>AL 31/12/2013<br>AD ALTRI<br>ENTI | PERSONALE<br>IN COMANDO<br>AL 31/12/2013<br>DA ALTRI<br>ENTI | PERSONALE<br>IN COMANDO<br>AL 31/12/2014<br>AD ALTRI<br>ENTI | PERSONALE<br>IN COMANDO<br>AL 31/12/2014<br>DA ALTRI<br>ENTI |
| <b>RUOLO<br/>SANITARIO</b>           |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| <b>Dirigenza</b>                     |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Medico -<br>veterinaria              |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Sanitaria                            |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| <b>Comparto</b>                      |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria Ds                         |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria D                          |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria C                          |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria Bs                         |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| <b>RUOLO<br/>PROFESSIONA<br/>LE</b>  |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| <b>Dirigenza</b>                     |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Livello<br>Dirigenziale              |                                                              | 1                                                            |                                                              | 1                                                            |
| <b>Comparto</b>                      |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria D                          |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| <b>RUOLO<br/>TECNICO</b>             |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| <b>Dirigenza</b>                     |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Livello<br>Dirigenziale              |                                                              | 1                                                            |                                                              |                                                              |
| <b>Comparto</b>                      |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria Ds                         |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria D                          | 1                                                            |                                                              | 1                                                            |                                                              |
| Categoria C                          |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria Bs                         | 2                                                            |                                                              | 2                                                            |                                                              |
| Categoria B                          |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria A                          |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| <b>RUOLO<br/>AMMINISTRAT<br/>IVO</b> |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| <b>Dirigenza</b>                     |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Livello<br>Dirigenziale              |                                                              | 1                                                            |                                                              |                                                              |
| <b>Comparto</b>                      |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria Ds                         |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria D                          |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria C                          | 1                                                            |                                                              | 1                                                            |                                                              |
| Categoria Bs                         |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria B                          |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| Categoria A                          |                                                              |                                                              |                                                              |                                                              |
| <b>TOTALE</b>                        | <b>4</b>                                                     | <b>3</b>                                                     | <b>4</b>                                                     | <b>1</b>                                                     |

(\*) Ricompreso anche personale a tempo determinato

| TIPOLOGIA DEL PERSONALE     | PERSONALE AL 31/12/2013 | DI CUI PERSONALE A TEMPO PARZIALE AL 31/12/2013 | PERSONALE AL 31/12/2014 | DI CUI PERSONALE A TEMPO PARZIALE AL 31/12/2014 |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>RUOLO SANITARIO</b>      |                         |                                                 |                         |                                                 |
| Dirigenza                   |                         |                                                 |                         |                                                 |
| Comparto                    |                         |                                                 |                         |                                                 |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>  |                         |                                                 |                         |                                                 |
| Dirigenza                   |                         |                                                 |                         |                                                 |
| Comparto                    |                         |                                                 |                         |                                                 |
| <b>RUOLO TECNICO</b>        |                         |                                                 |                         |                                                 |
| Dirigenza                   |                         |                                                 |                         |                                                 |
| Comparto                    |                         |                                                 |                         |                                                 |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b> |                         |                                                 |                         |                                                 |
| Dirigenza                   |                         |                                                 |                         |                                                 |
| Comparto                    |                         |                                                 |                         |                                                 |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)             |                         |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TIPOLOGIA DEL PERSONALE                                                          | UOMINI - ANNO ANNO 2013 | UOMINI - ANNO ANNO 2014 |
| RUOLO SANITARIO                                                                  |                         |                         |
| Dirigenza                                                                        |                         |                         |
| Medico - veterinaria                                                             |                         |                         |
| Sanitaria                                                                        |                         |                         |
| Comparto                                                                         |                         |                         |
| RUOLO PROFESSIONALE                                                              |                         |                         |
| Dirigenza                                                                        |                         |                         |
| Comparto                                                                         |                         |                         |
| RUOLO TECNICO                                                                    |                         |                         |
| Dirigenza                                                                        |                         |                         |
| Comparto                                                                         |                         |                         |
| RUOLO AMMINISTRATIVO                                                             |                         |                         |
| Dirigenza                                                                        |                         |                         |
| Comparto                                                                         |                         |                         |
| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2) |                         |                         |
| TIPOLOGIA DEL PERSONALE                                                          | UOMINI - ANNO ANNO 2013 | UOMINI - ANNO ANNO 2014 |
| RUOLO SANITARIO                                                                  |                         |                         |
| Dirigenza                                                                        |                         |                         |
| Medico - veterinaria                                                             |                         |                         |
| Sanitaria                                                                        |                         |                         |
| Comparto                                                                         |                         |                         |
| RUOLO PROFESSIONALE                                                              |                         |                         |
| Dirigenza                                                                        |                         |                         |
| Comparto                                                                         |                         |                         |
| RUOLO TECNICO                                                                    |                         |                         |
| Dirigenza                                                                        |                         |                         |
| Comparto                                                                         |                         |                         |
| RUOLO AMMINISTRATIVO                                                             |                         |                         |
| Dirigenza                                                                        |                         |                         |
| Comparto                                                                         | 7,62                    | 5,16                    |
| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)                           |                         |                         |
| TIPOLOGIA DEL PERSONALE                                                          | UOMINI - ANNO ANNO 2013 | UOMINI - ANNO ANNO 2014 |
| RUOLO SANITARIO                                                                  |                         |                         |
| Dirigenza                                                                        |                         |                         |
| Medico - veterinaria                                                             |                         |                         |
| Sanitaria                                                                        |                         |                         |
| 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 DEL PERSONALE                                                          | UOMINI - ANNO ANNO 2013 | UOMINI - ANNO ANNO 2014 |
| MEDICINA DI BASE                                                                 |                         |                         |
| MMG                                                                              |                         |                         |
| PLS                                                                              |                         |                         |
| Continuità Assistenziale                                                         |                         |                         |
| Altro                                                                            |                         |                         |

#### 4. Immobilizzazioni immateriali e materiali

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI                                                                                     | Costo storico     | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                    |                       |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------|
|                |                                                                                                                  |                   | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale |
| AAA010         | Costi d'impianto e di ampliamento<br><i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>                                    |                   |                     |              |                    |                       |
| AAA040         | Costi di ricerca e sviluppo<br><i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>                                          |                   |                     |              |                    |                       |
| AAA070         | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno<br><i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 594.322,84        |                     |              | 409.184,68         | 185.138,16            |
| AAA120         | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti                                                                  |                   |                     |              |                    |                       |
| AAA130         | Altre immobilizzazioni immateriali<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                                   |                   |                     |              |                    |                       |
| AAA140         | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                        |                   |                     |              |                    |                       |
| AAA160         | Migliorie su beni di terzi<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                                           | 138.206,90        |                     |              | 96.798,65          | 41.408,25             |
| AAA180         | Pubblicità<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                                                           |                   |                     |              |                    |                       |
|                | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>                                                                       | <b>732.529,74</b> |                     |              | <b>505.983,33</b>  | <b>226.546,41</b>     |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                                                                         |                   |                     |              |                    |                       |

Tab. 1 sezione I– Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

| 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<br><i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>                                    |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
| AAA040         | Costi di ricerca e sviluppo<br><i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>                                          |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
| AAA070         | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno<br><i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> |                               |               |              | 112.668,62<br>52.256,66                |                             |                         |                            | 124.567,23        | -11.898,61             |
| AAA120         | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti                                                                  |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
| AAA130         | Altre immobilizzazioni immateriali<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                                   |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
| AAA140         | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                        |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
| AAA160         | Migliorie su beni di terzi<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                                           |                               |               |              | 50.302,77<br>50.302,77                 |                             |                         |                            | 16.415,29         | 33.887,48              |
| AAA180         | Pubblicità<br><i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                                                           |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
|                | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>                                                                       |                               |               |              | <b>162.971,39</b>                      |                             |                         |                            | <b>140.982,52</b> | <b>21.988,87</b>       |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                                                                         |                               |               |              | <b>102.559,43</b>                      |                             |                         |                            |                   | <b>102.559,43</b>      |

Tab. 1 sezione II– Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali



Per quanto concerne l'esercizio 2014, la parte più rilevante degli investimenti nella posta contabile “Diritti di brevetto ed utilizzazione delle opere d’ingegno” è costituita dalle licenze d'uso per un importo di € 60.411,96 interamente finanziati in conto esercizio dalla Regione Toscana (Decreto GRT n. 6380 del 19.12.2012) per il rinnovo dei programmi operativi in dotazione ai medici di medicina generale e pediatri di libera scelta convenzionati.

L’importo del conto patrimoniale “Migliorie su beni di terzi” si riferisce a tutte le spese per interventi di carattere straordinario-strutturale effettuati sugli immobili di proprietà di terzi in uso, a vario titolo, ad ESTAV Sud Est. Per l'esercizio in corso, gli interventi da evidenziare sono quelli finalizzati a migliorare la sicurezza antintrusione e la funzionalità dei magazzini in correlazione con la razionalizzazione dell’attività della logistica.

| 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 |
| Descrizione composizione                    |                          |            |               |                    |                                            |
| ....                                        |                          |            |               |                    |                                            |
| ....                                        |                          |            |               |                    |                                            |

**Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

| 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 NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

| 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 NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

| 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                         |                      |                     |              |                     |                       |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                      |                     |              |                     |                       |
| AAA320         | Fabbricati non strumentali (disponibili)      | 12.092.278,74        |                     |              | 1.629.927,53        | 10.462.351,21         |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                      |                     |              |                     |                       |
| AAA350         | Fabbricati strumentali (indisponibili)        |                      |                     |              |                     |                       |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                      |                     |              |                     |                       |
| AAA380         | Impianti e macchinari                         | 93.284,07            |                     |              | 25.064,84           | 68.219,23             |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                      |                     |              |                     |                       |
| AAA410         | Attrezzature sanitarie e scientifiche         |                      |                     |              |                     |                       |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>      |                      |                     |              |                     |                       |
| AAA440         | Mobili e arredi                               | 183.502,38           |                     |              | 80.396,79           | 103.105,59            |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                      |                     |              |                     |                       |
| AAA470         | Automezzi                                     | 5.310,67             |                     |              | 1.991,50            | 3.319,17              |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                      |                     |              |                     |                       |
| AAA500         | Oggetti d'arte                                |                      |                     |              |                     |                       |
| AAA510         | Altre immobilizzazioni materiali              | 453.580,76           |                     |              | 325.598,91          | 127.981,85            |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                      |                     |              |                     |                       |
| AAA540         | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti |                      |                     |              |                     |                       |
|                | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>      | <b>12.827.956,62</b> |                     |              | <b>2.062.979,57</b> | <b>10.764.977,05</b>  |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>      |                      |                     |              |                     |                       |

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

| 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                         |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
| AAA320         | Fabbricati non strumentali (disponibili)      |                               |               |              | 14.372,53                              |                             |                         |                            | 363.108,81        | -348.736,28            |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                               |               |              | 14.372,53                              |                             |                         |                            |                   | 14.372,53              |
| AAA350         | Fabbricati strumentali (indisponibili)        |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
| AAA380         | Impianti e macchinari                         |                               |               |              | 33.321,25                              |                             |                         |                            | 12.762,25         | 20.559,00              |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                               |               |              | 33.321,25                              |                             |                         |                            |                   | 33.321,25              |
| AAA410         | Attrezzature sanitarie e scientifiche         |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>      |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
| AAA440         | Mobili e arredi                               |                               |               |              | 10.848,64                              |                             |                         |                            | 18.860,73         | -8.012,09              |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                               |               |              | 10.848,64                              |                             |                         |                            |                   | 10.848,64              |
| AAA470         | Automezzi                                     |                               |               |              | -                                      |                             |                         |                            | 1.317,31          | -1.317,31              |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
| AAA500         | Oggetti d'arte                                |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
| AAA510         | Altre immobilizzazioni materiali              |                               |               |              | 19.739,60                              |                             |                         |                            | 40.999,77         | -21.260,17             |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>      |                               |               |              | 19.739,60                              |                             |                         |                            |                   | 19.739,60              |
| AAA540         | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti |                               |               |              |                                        |                             |                         |                            |                   |                        |
|                | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>      |                               |               |              | <b>78.282,02</b>                       |                             |                         |                            | <b>437.048,87</b> | <b>-358.766,85</b>     |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>      |                               |               |              | <b>78.282,02</b>                       |                             |                         |                            |                   | <b>78.282,02</b>       |

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

Nella voce “Fabbricati non strumentali disponibili” sono compresi alcuni interventi di modifica e di manutenzione migliorativa effettuati presso la sede dell’Estav Sud Est.

L'incremento dell'importo iscritto nella voce "Impianti e macchinari" sia tecnici che economici è dovuto prevalentemente all'acquisto di una cella frigo per un importo di € 30.375,00, in sostituzione e potenziamento dei preesistenti frigo presenti nel magazzino di Grosseto.. La voce "Mobile ed arredi" è costituita in prevalenza dall'acquisto di scaffalature per i magazzini, sempre nell'ambito del processo di razionalizzazione e miglioramento degli stessi.

| DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Valore lordo | Fondo ammortamento | Valore netto |
|--------------------------------------------|--------------|--------------------|--------------|
| Macchine per ufficio                       | 453.884,85   | 351.824,78         | 102.060,07   |
| Altri beni                                 | 19.435,51    | 14.773,90          | 4.661,61     |

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

Nella posta contabile "Macchine per ufficio" gli importi si riferiscono agli acquisti di materiale informatico, in particolare personal computer con annessi video, per garantire la sostituzione di apparati obsoleti o per l'allestimento di nuove postazioni di lavoro.

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |            |                               |               |
|-----------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|------------|-------------------------------|---------------|
|                                               |                         | Valore iniziale          | Incrementi | Giroconti e Riclassificazioni | Valore finale |
| Lavoro 1                                      |                         |                          |            |                               |               |
| Lavoro 2                                      |                         |                          |            |                               |               |
| ...                                           |                         |                          |            |                               |               |
|                                               |                         |                          |            |                               |               |

**Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

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

|                   |                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IMM01 – NO</b> | Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | ALIQUOTA INDICATA D.LGS 118/2011                        | ALIQUOTA UTILIZZATA DALL'AZIENDA |
|------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Software                     | 20%                                                     | 20%                              |
| Migliorie su beni di terzi   | aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto | 20%                              |

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

|                |                                                                                  |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IMM02 –</b> | Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|

|           |                                                                                                                                              |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>NO</b> | aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>     | <b>ALiquota INDICATA D.LGS 118/2011</b> | <b>ALiquota UTILIZZATA DALL'AZIENDA</b> |
|---------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| Fabbricati disponibili                | 3%                                      | 3%                                      |
| Impianti e macchinari tecnici         | 12,50%                                  | 12,50%                                  |
| Impianti e macchinari economici       | 12,50%                                  | 12,50%                                  |
| Mobili ed arredi ad uso non sanitario | 12,50%                                  | 12,50%                                  |
| Macchine per ufficio                  | 20%                                     | 20%                                     |
| Altri beni                            | 20%                                     | 20%                                     |
| Automezzi                             | 25%                                     | 25%                                     |

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

|                   |                                                                                                                                     |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IMM03 – SI</b> | Per i cespiti acquistati nell’anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l’aliquota normale di ammortamento. |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

|                   |                                                                                                                                                                                                |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IMM04 – NO</b> | 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. |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**IMM05 – Svalutazioni.**

|                   |                                                                                                                |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IMM05 – NO</b> | Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**IMM06 – Rivalutazioni.**

|                   |                                                                                                                 |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IMM06 – NO</b> | Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

|                   |                                                                                                                                                              |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IMM07 – NO</b> | Nel corso dell’esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE “Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni” è pari a zero). |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

|                   |                                                                      |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------|
| <b>IMM08 – NO</b> | Nel corso dell’esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari. |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------|

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

| Informazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Caso presente in azienda? |    | Se sì, illustrare                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IMM09 – Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?                                                                                                                                                                                                                                  | NO                        |    |                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?                                                                                                                                          | NO                        |    |                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?                                                      | NO                        |    |                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?                                                                                                                                                                         | NO                        |    |                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?                                                                                                                                                                                                               |                           | SI | Nota prot. n. 33008 del 11/09/2014: indizione procedura di alienazione materiale non più utilizzato in Estav Sud Est.<br>Decreto n. 414 del 15/12/2014: "Alienazione veicoli Estav SE e determinazioni conseguenti". |
| <b>IMM14 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO                        |    |                                                                                                                                                                                                                      |

## 5. Immobilizzazioni finanziarie

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

**Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

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

**Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

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

**Tab. 10– Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

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

**Tab. 21 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

| CODICE<br>MOD. SP | TITOLI CHE COSTITUISCONO<br>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | Costo<br>storico | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                 | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO         |               |              |                                |                                |
|-------------------|----------------------------------------------------------|------------------|---------------------|--------------|-----------------|----------------------------------|---------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                   |                                                          |                  | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e<br>Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e<br>conferimenti | Cessioni<br>(valore contabile) |
| AAA710            | Partecipazioni:                                          |                  |                     |              |                 |                                  |               |              |                                |                                |
|                   | Partecipazioni in imprese controllate                    |                  |                     |              |                 |                                  |               |              |                                |                                |
|                   | Partecipazioni in imprese collegate                      |                  |                     |              |                 |                                  |               |              |                                |                                |
|                   | Partecipazioni in altre imprese                          | 9.038,00         |                     |              | 9.038,00        |                                  |               |              |                                | 9.038,00                       |
| AAA720            | Altri titoli:                                            |                  |                     |              |                 |                                  |               |              |                                |                                |
| AAA730            | Titoli di Stato                                          |                  |                     |              |                 |                                  |               |              |                                |                                |
| AAA740            | Altre Obbligazioni                                       |                  |                     |              |                 |                                  |               |              |                                |                                |
| AAA750            | Titoli azionari quotati in Borsa                         |                  |                     |              |                 |                                  |               |              |                                |                                |
| AAA760            | Titoli diversi                                           |                  |                     |              |                 |                                  |               |              |                                |                                |
|                   | TOTALE                                                   |                  |                     |              |                 |                                  |               |              |                                |                                |

**Tab. 3 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie**

| ELENCO PARTECIPAZIONI                  | Sede             | Forma<br>giuridica | Capitale   | % capitale<br>pubblico | Patrimonio netto<br>incluso riserve | Totale<br>Attivo | Risultato di<br>esercizio | % di possesso | Valore attribuito<br>a bilancio | Criterio di<br>valorizzazione<br>(costo/PN) |
|----------------------------------------|------------------|--------------------|------------|------------------------|-------------------------------------|------------------|---------------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------------------|
| Partecipazioni in imprese controllate: |                  |                    |            |                        |                                     |                  |                           |               |                                 |                                             |
| Partecipazioni in imprese collegate:   |                  |                    |            |                        |                                     |                  |                           |               |                                 |                                             |
| Partecipazioni in altre imprese:       | Via Rudolfi, 6 - | Consorzio          | 198.836,00 | 100%                   | 653.341,00                          | 1.515.476,00     | 6.029,00                  | 4,55%         | 9.038,00                        | costo                                       |

**Tab. 4 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie**

La voce contiene la partecipazione al Consorzio Metis; il valore della partecipazione, in ottemperanza a quanto riportato nei criteri di valutazione, è stato determinato secondo il metodo del costo di acquisto sostenuto per le quote.

ESTAV non detiene altri titoli né strumenti finanziari di altra natura.

| DETTAGLIO PARTECIPAZIONI               | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                 | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |               |              |                             |                             |               |
|----------------------------------------|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|
|                                        |               | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore finale |
| Partecipazioni in imprese controllate: |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| Partecipazioni in imprese collegate:   |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| Partecipazioni in altre imprese:       |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| Consorzio Metis                        | 9.038,00      |                     |              | 9.038,00        |                               |               |              |                             |                             | 9.038,00      |

**Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie**

#### IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

|                  |                                                                                                     |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IF01 – NO</b> | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie. |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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



## 6. Rimanenze

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE                                                                          | Valore iniziale      | Giroconti e Riclassificazioni | Incrementi          | Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino | Decrementi        | Valore finale        | di cui presso terzi per distribuzione e per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------|
| ABA020         | Prodotti farmaceutici ed emoderivati:                                              | 7.152.025,19         |                               | 812.019,89          |                                                   |                   | 7.964.045,08         |                                                              |                          |
|                | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
|                | Medicinali senza AIC                                                               |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
|                | Emoderivati di produzione regionale                                                |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
| ABA030         | Sangue ed emocomponenti                                                            |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
| ABA040         | Dispositivi medici:                                                                | 2.593.280,41         |                               | 103.564,41          |                                                   |                   | 2.696.844,82         |                                                              |                          |
|                | Dispositivi medici                                                                 |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
|                | Dispositivi medici impiantabili attivi                                             |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
|                | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                      |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
| ABA050         | Prodotti dietetici                                                                 | 64.048,18            |                               |                     |                                                   | 20.387,09         | 43.661,09            |                                                              |                          |
| ABA060         | Materiali per la profilassi (vaccini)                                              | 286.875,17           |                               | 70.249,48           |                                                   |                   | 357.124,65           |                                                              |                          |
| ABA070         | Prodotti chimici                                                                   | 298.702,50           |                               |                     |                                                   | 118.114,88        | 180.587,62           |                                                              |                          |
| ABA080         | Materiali e prodotti per uso veterinario                                           |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
| ABA090         | Altri beni e prodotti sanitari                                                     |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
| ABA100         | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari                                   |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
|                | <b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>                                                     | <b>10.394.931,45</b> |                               | <b>985.833,78</b>   | <b>-</b>                                          | <b>138.501,97</b> | <b>11.242.263,26</b> |                                                              |                          |
| ABA120         | Prodotti alimentari                                                                |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
| ABA130         | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                      | 65.998,80            |                               | 2.030,45            |                                                   |                   | 68.029,25            |                                                              |                          |
| ABA140         | Combustibili, carburanti e lubrificanti                                            |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
| ABA150         | Supporti informatici e cancelleria                                                 | 246.287,35           |                               | 59.124,16           |                                                   |                   | 305.411,51           |                                                              |                          |
| ABA160         | Materiale per la manutenzione                                                      |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
| ABA170         | Altri beni e prodotti non sanitari                                                 | 855,03               |                               | 836,70              |                                                   |                   | 1.691,73             |                                                              |                          |
| ABA180         | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari                               |                      |                               |                     |                                                   |                   |                      |                                                              |                          |
|                | <b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>                                                 | <b>313.141,18</b>    |                               | <b>61.991,31</b>    |                                                   |                   | <b>375.132,49</b>    |                                                              |                          |
|                | <b>TOTALE RIMANENZE</b>                                                            | <b>10.708.072,63</b> |                               | <b>1.047.825,09</b> | <b>-</b>                                          | <b>138.501,97</b> | <b>11.617.395,75</b> |                                                              |                          |

**Tab. 6 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari**

La tabella espone il dettaglio delle rimanenze di beni sanitari ed economici stoccate nei magazzini ESTAV, valorizzate al costo medio ponderato, così come risulta dalla nota protocollo n. 6172 del 09/02/2015 con la quale il Coordinatore Area Farmaceutica e Logistica comunica l'importo delle rimanenze finali di magazzino al 31/12/2014, pari ad € 11.773.188,80, al lordo del fondo obsolescenza beni sanitari pari ad € 155.793,06.

La valutazione così effettuata è coerente con le disposizioni civilistiche (art. 2426 n.10 c.c) e fiscali (art.92, comma 4, TUIR) in materia.

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

Il valore finale delle rimanenze è determinato al netto del valore del furto di farmaci avvenuto nel magazzino Estav di Siena ubicato presso l'Ospedale "San Donato" di Arezzo. Il danno rilevato in occasione del furto avvenuto nell'arco temporale tra il 22/03/2014 ed il 24/03/2014 è pari ad € 327.459,82, al netto dell'IVA.

Estav ha inviato formali denunce alla Compagnia Assicuratrice dell'Ente (Generali – INA Assitalia) ed al Broker di Area Vasta, Assiteca SpA. La denuncia di furto è stata sporta presso gli Uffici della Squadra Mobile della Questura di Arezzo in data 25/03/2014 dalla Responsabile della U.O.S. Magazzino Farmaceutico Estav Sud Est di Arezzo.

Dal punto di vista fiscale, l'eventuale previsione di ricavo per indennizzo assicurativo è soggetto alla disciplina dell'art. 109 del Tuir che prevede "...i ricavi, le spese e gli altri componenti di cui nell'esercizio di competenza non sia ancora certa l'esistenza o determinabile in modo obiettivo l'ammontare concorrono a formarli nell'esercizio in cui si verificano tali condizioni". La rilevazione contabile dei fatti sarà registrata nell'esercizio 2015 se si saranno verificate tutte le condizioni necessarie.

**RIM01 – Svalutazioni.**

|                      |                                                                                                         |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>RIM01</b><br>– NO | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro. |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Altre informazioni relative alle rimanenze.**

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

## 7. Crediti

| CODICE<br>MOD. SP | CREDITI<br>(VALORE NOMINALE)                                                            | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |              |            |               |                                   |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|------------|---------------|-----------------------------------|
|                   |                                                                                         | Valore<br>iniziale       | Incrementi   | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da<br>emettere |
|                   | <b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>                                                 |                          |              |            |               |                                   |
|                   | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>                                    |                          |              |            |               |                                   |
| ABA210            | Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000             |                          |              |            |               |                                   |
| ABA220            | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN                                                |                          |              |            |               |                                   |
| ABA230            | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale                                      |                          |              |            |               |                                   |
| ABA240            | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale                                      |                          |              |            |               |                                   |
| ABA250            | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard               |                          |              |            |               |                                   |
| ABA260            | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente                         |                          |              |            |               |                                   |
|                   | <b>Crediti v/Stato - altro:</b>                                                         |                          |              |            |               |                                   |
| ABA270            | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro                                              |                          |              |            |               |                                   |
|                   | <b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>                                                   |                          |              |            |               |                                   |
| ABA280            | <b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>                              |                          |              |            |               |                                   |
|                   | .....                                                                                   |                          |              |            |               |                                   |
|                   | .....                                                                                   |                          |              |            |               |                                   |
|                   | <b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>                                                        |                          |              |            |               |                                   |
| ABA300            | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute                           |                          |              |            |               |                                   |
| ABA310            | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute                        |                          |              |            |               |                                   |
| ABA320            | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali                            |                          |              |            |               |                                   |
| ABA330            | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti                            |                          |              |            |               |                                   |
| ABA340            | <b>CREDITI V/PREFETTURE</b>                                                             |                          |              |            |               |                                   |
|                   | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>                                                           |                          |              |            |               |                                   |
|                   | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>                                      |                          |              |            |               |                                   |
|                   | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>         |                          |              |            |               |                                   |
| ABA370            | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP                                      |                          |              |            |               |                                   |
| ABA380            | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF                         |                          |              |            |               |                                   |
| ABA390            | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR                                                  | 842.643,70               | 1.153.942,80 |            | 1.996.586,50  |                                   |
| ABA400            | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale                             |                          |              |            |               |                                   |
| ABA410            | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale                             |                          |              |            |               |                                   |
| ABA420            | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR                                          |                          |              |            |               |                                   |
| ABA430            | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA            |                          |              |            |               |                                   |
| ABA440            | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA      |                          |              |            |               |                                   |
| ABA450            | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro                                     |                          |              |            |               |                                   |
| ABA460            | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>                                            |                          |              |            |               |                                   |
|                   | .....                                                                                   |                          |              |            |               |                                   |
|                   | .....                                                                                   |                          |              |            |               |                                   |
|                   | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>                       |                          |              |            |               |                                   |
| ABA480            | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti                             |                          |              |            |               |                                   |
| ABA490            | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione                                 |                          |              |            |               |                                   |
|                   | <b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>                                    |                          |              |            |               |                                   |
| ABA500            | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite                                            |                          |              |            |               |                                   |
| ABA510            | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005                                    |                          |              |            |               |                                   |
| ABA520            | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti |                          |              |            |               |                                   |
|                   | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>                                    | 842.643,70               | 1.153.942,80 |            | 1.996.586,50  |                                   |

Tab. 7 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

Il credito verso la Regione pari ad € 1.996.586,50 è costituito dalle risorse assegnate con il Decreto GRT n. 6380 del 19/12/2012 per la copertura degli oneri derivanti dall'adeguamento dei sistemi informativi dei Medici di Medicina Generale e dei Pediatri di Libera Scelta e con il Decreto GRT n. 6536 del 18/12/2014 relativo alla quota di finanziamento del mutuo per l'anno 2014, non ancora riscosse.

| CODICE<br>MOD. SP | CREDITI<br>(VALORE NOMINALE)                                                           | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |                |                |                |                                   |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------------|
|                   |                                                                                        | Valore<br>iniziale       | Incrementi     | Decrementi     | Valore finale  | di cui per fatture da<br>emettere |
| ABA530            | CREDITI V/COMUNI                                                                       |                          |                |                |                |                                   |
|                   | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE<br>DELLA REGIONE                                 |                          |                |                |                |                                   |
| ABA560            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -<br>mobilità in compensazione     |                          |                |                |                |                                   |
| ABA570            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -<br>mobilità non in compensazione |                          |                |                |                |                                   |
| ABA580            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -<br>altre prestazioni             | 131.825.823,51           | 280.811.477,01 | 288.825.173,71 | 123.812.126,81 | 1.802.903,35                      |
| ABA590            | Acconto quota FSR da distribuire                                                       |                          |                |                |                |                                   |
| ABA600            | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE<br>FUORI REGIONE                                 | 8.865,95                 | 35.191,74      | 25.518,83      | 18.538,86      |                                   |
|                   | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE<br>PUBBLICHE                                        | 131.834.689,46           | 280.846.668,75 | 288.850.692,54 | 123.830.665,67 | 1.802.903,35                      |
|                   | CREDITI V/SOCIETÀ PARTECIPATE E/O ENTI<br>DIPENDENTI                                   |                          |                |                |                |                                   |
| ABA620            | Crediti v/enti regionali:                                                              |                          |                |                |                |                                   |
| ABA630            | Crediti v/sperimentazioni gestionali:                                                  |                          |                |                |                |                                   |
| ABA640            | Crediti v/altre partecipate:                                                           |                          |                |                |                |                                   |
| ABA650            | CREDITI V/ERARIO                                                                       | 19.079.315,60            | 25.909.296,69  | 26.905.000,76  | 18.083.611,53  |                                   |
|                   | Crediti IVA                                                                            | 7.397.290,14             | 4.589.836,12   | 2.073.914,27   | 9.913.211,99   |                                   |
|                   | Crediti per ritenute d'acconto subite                                                  | 673.334,49               | 624.747,51     | 673.334,49     | 624.747,51     |                                   |
|                   | Crediti per IRES anticipata                                                            | 418.346,00               | 48.024,43      | 108.191,87     | 358.178,56     |                                   |
|                   | Crediti per IRAP anticipata                                                            | 59.329,00                | 6.810,74       | 15.343,57      | 50.796,17      |                                   |
|                   | Crediti v/Erario rimborso IRES                                                         | 271.855,00               |                |                | 271.855,00     |                                   |
|                   | Erario c/IVA liquidazione acquisti non esigibile                                       | 10.259.160,97            | 20.639.877,89  | 24.034.216,56  | 6.864.822,30   |                                   |
|                   | CREDITI V/ALTRI                                                                        | 1.652.655,16             | 76.512,80      | 358.527,58     | 1.370.640,38   |                                   |
| ABA670            | Crediti v/clienti privati                                                              |                          |                |                |                |                                   |
| ABA680            | Crediti v/gestioni liquidatorie                                                        |                          |                |                |                |                                   |
| ABA690            | Crediti v/altri soggetti pubblici                                                      | 1.524.779,10             | 2.233,37       | 354.110,20     | 1.172.902,27   |                                   |
| ABA700            | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca                                          |                          |                |                |                |                                   |
| ABA710            | Altri crediti diversi                                                                  | 127.876,06               | 74.279,43      | 4.417,38       | 197.738,11     | 53.775,51                         |
|                   | Altri crediti                                                                          | 127.876,06               | 74.279,43      | 4.417,38       | 197.738,11     | 53.775,51                         |

**Tab. 5 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte**

I crediti verso le aziende sanitarie pubbliche si riferiscono alle fatture emesse e non incassate al 31/12/2014 relative alle cessioni di beni sanitari e non effettuate nei confronti delle AA.SS. della Regione e fuori Regione. Il totale dei crediti verso le AA.SS. pubbliche a fine 2014 di € 123.830.665,67 è al lordo dell'importo del "Fondo rischi crediti verso clienti", pari ad € 1.405.914,60.

Nella posta contabile "Crediti verso Erario" si segnalano i crediti per IRES e IRAP anticipata, rispettivamente pari ad € 358.178,56 ed € 50.796,17 per l'applicazione delle imposte anticipate in relazione ai contributi assegnati dalla Regione Toscana ed i "Crediti v/Erario rimborso IRES", per un importo di € 271.855,00, iscritto in contabilità a seguito d'istanza di rimborso IRES su deduzione IRAP anni 2007-2011. Si fa presente che nell'esercizio 2014 l'Estav Sud, in ossequio al disposto normativo dell'art. 19, comma 2, del DPR 633/72, non ha detratto l'imposta IVA relativa all'acquisto di beni e servizi afferenti operazioni non soggette all'imposta.

Dall'applicazione di tale normativa per i suddetti acquisti è derivata la rilevazione a costo dell'IVA divenuta esigibile nel 2014.

I "Crediti verso altri", pari ad € 1.370.640,38 sono costituiti prevalentemente dai crediti per acconti IRAP ed IRES per un importo rispettivamente di € 477.653,81 ed € 692.767,03 versati durante l'esercizio 2014; dagli "Altri crediti verso soggetti non clienti" pari ad € 141.388,82 che comprende i crediti per personale Estav comandato verso altri enti pubblici (Ministero per i Beni e le Attività Culturali ed INPDAP – Direzione Centrale Risorse Umane) ed i crediti per inadempienze contrattuali dei fornitori.

I crediti vantati da Estav nei confronti dei terzi sono stati valutati secondo il principio 15 OIC e secondo le indicazioni dei principi contabili regionali. Pertanto non sono stati svalutati, essendo per la quasi totalità afferenti a soggetti pubblici per cui si ritiene che siano certi, liquidi ed esigibili; incerta è solo la data di riscossione dell'importo.

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

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

| CODICE<br>MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI                                                             | Fondo svalutazione<br>iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione<br>finale |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|----------|------------------------------|
| ABA530            | CREDITI V/COMUNI                                                                       |                                |                |          |                              |
|                   | *****                                                                                  |                                |                |          |                              |
|                   | *****                                                                                  |                                |                |          |                              |
|                   | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE<br>DELLA REGIONE                                 |                                |                |          |                              |
| ABA560            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -<br>mobilità in compensazione     |                                |                |          |                              |
| ABA570            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -<br>mobilità non in compensazione |                                |                |          |                              |
| ABA580            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -<br>altre prestazioni             | 1.405.914,60                   | -              |          | 1.405.914,60                 |
| ABA590            | Acconto quota FSR da distribuire                                                       |                                |                |          |                              |
| ABA600            | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE<br>FUORI REGIONE                                 |                                |                |          |                              |
|                   | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE<br>PUBBLICHE                                        | 1.405.914,60                   | -              | -        | 1.405.914,60                 |
|                   | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI<br>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                                                              |                                |                |          |                              |
| ABA680            | Crediti v/gestioni liquidatorie                                                        |                                |                |          |                              |
|                   | *****                                                                                  |                                |                |          |                              |
|                   | *****                                                                                  |                                |                |          |                              |
| ABA690            | Crediti v/altri soggetti pubblici                                                      |                                |                |          |                              |
|                   | *****                                                                                  |                                |                |          |                              |
|                   | *****                                                                                  |                                |                |          |                              |
| ABA700            | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca                                          |                                |                |          |                              |
|                   | *****                                                                                  |                                |                |          |                              |
|                   | *****                                                                                  |                                |                |          |                              |
| ABA710            | Altri crediti diversi                                                                  |                                |                |          |                              |
|                   | *****                                                                                  |                                |                |          |                              |
|                   | *****                                                                                  |                                |                |          |                              |

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

| CODICE<br>MOD. SP | CREDITI                                                                                 | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014<br>PER ANNO DI FORMAZIONE |           |            |           |              |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------|------------|-----------|--------------|
|                   |                                                                                         | Anno 2010 e<br>precedenti                                           | Anno 2011 | Anno 2012  | Anno 2013 | Anno 2014    |
|                   | <b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>                                                 |                                                                     |           |            |           |              |
|                   | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>                                    |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA210            | Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000             |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA220            | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN                                                |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA230            | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale                                      |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA240            | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale                                      |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA250            | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard               |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA260            | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente                         |                                                                     |           |            |           |              |
|                   | <b>Credit v/Stato - altro:</b>                                                          |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA270            | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro                                              |                                                                     |           |            |           |              |
|                   | <b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>                                                   |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA280            | <b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>                              |                                                                     |           |            |           |              |
|                   | *****                                                                                   |                                                                     |           |            |           |              |
|                   | *****                                                                                   |                                                                     |           |            |           |              |
|                   | <b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>                                                        |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA300            | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute                           |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA310            | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute                        |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA320            | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali                            |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA330            | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti                            |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA340            | <b>CREDITI V/PREFETTURE</b>                                                             |                                                                     |           |            |           |              |
|                   | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>                                                           |                                                                     |           |            |           |              |
|                   | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>                                      |                                                                     |           |            |           |              |
|                   | <b>Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>          |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA370            | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP                                      |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA380            | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF                         |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA390            | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR                                                  |                                                                     |           | 842.643,70 |           | 1.153.942,80 |
| ABA400            | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale                             |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA410            | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale                             |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA420            | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR                                          |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA430            | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA            |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA440            | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA      |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA450            | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro                                     |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA460            | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>                                            |                                                                     |           |            |           |              |
|                   | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>                       |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA480            | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti                             |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA490            | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione                                 |                                                                     |           |            |           |              |
|                   | <b>Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>                                     |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA500            | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite                                            |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA510            | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005                                    |                                                                     |           |            |           |              |
| ABA520            | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti |                                                                     |           |            |           |              |
|                   | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>                                    | -                                                                   | -         | 842.643,70 | -         | 1.153.942,80 |

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

| CODICE<br>MOD. SP | CREDITI                                                                             | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014<br>PER ANNO DI FORMAZIONE |               |                |               |               |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                   |                                                                                     | Anno 2010 e precedenti                                              | Anno 2011     | Anno 2012      | Anno 2013     | Anno 2014     |
| 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             | 3.110.037,61                                                        | 3.429.185,70  | 8.737.142,28   | 17.018.298,22 | 91.517.463,00 |
| ABA590            | Acconto quota FSR da distribuire                                                    |                                                                     |               |                |               |               |
| ABA600            | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE                                 |                                                                     |               |                |               | 18.538,86     |
|                   | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE                                        | 3.110.037,61                                                        | 3.429.185,70  | 8.737.142,28   | 17.018.298,22 | 91.536.001,86 |
|                   | 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                                                                    | 23.023.508,00                                                       | -1.504.717,00 | -11.252.256,33 | 7.867.591,44  | -50.514,58    |
|                   | Crediti IVA                                                                         | 23.023.508,00                                                       | -1.504.717,00 | -11.785.042,33 | -2.336.458,53 | 2.515.921,85  |
|                   | Crediti per ritenute d'acconto subite                                               |                                                                     |               |                |               | 624.747,51    |
|                   | Crediti per IRES anticipata                                                         |                                                                     |               | 466.612,00     | -48.266,00    | -60.167,44    |
|                   | Crediti per IRAP anticipata                                                         |                                                                     |               | 66.174,00      | -6.845,00     | -8.532,83     |
|                   | Crediti v/Erario rimborso IRES                                                      |                                                                     |               |                |               | 271.855,00    |
|                   | Erario c/IVA liquidazione acquisti non esigibile                                    |                                                                     |               |                | 10.259.160,97 | -3.394.338,67 |
|                   | CREDITI V/ALTRI                                                                     | 1.152,67                                                            | 47,20         | 414,00         | 1.651.041,29  | -282.014,78   |
| ABA670            | Crediti v/clienti privati                                                           |                                                                     |               |                |               |               |
| ABA680            | Crediti v/gestioni liquidatorie                                                     |                                                                     |               |                |               |               |
| ABA690            | Crediti v/altri soggetti pubblici                                                   | 200,86                                                              | 47,20         |                | 1.524.531,04  | -351.876,83   |
| ABA700            | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca                                       |                                                                     |               |                |               |               |
| ABA710            | Altri crediti diversi                                                               | 951,81                                                              |               | 414,00         | 126.510,25    | 69.862,05     |
|                   | .....                                                                               |                                                                     |               |                |               |               |
|                   | .....                                                                               |                                                                     |               |                |               |               |

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



| CODICE<br>MOD. SP | CREDITI                                                                                 | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014<br>PER SCADENZA |                |                 |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
|                   |                                                                                         | Entro<br>12 mesi                                       | Tra 1 e 5 anni | Oltre<br>5 anni |
|                   | <b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>                                                 |                                                        |                |                 |
|                   | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>                                    |                                                        |                |                 |
| ABA210            | Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000             |                                                        |                |                 |
| ABA220            | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN                                                |                                                        |                |                 |
| ABA230            | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale                                      |                                                        |                |                 |
| ABA240            | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale                                      |                                                        |                |                 |
| ABA250            | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard               |                                                        |                |                 |
| ABA260            | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente                         |                                                        |                |                 |
|                   | <b>Crediti v/Stato - altro:</b>                                                         |                                                        |                |                 |
| ABA270            | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro                                              |                                                        |                |                 |
|                   | <b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>                                                   |                                                        |                |                 |
| ABA280            | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:                                     |                                                        |                |                 |
|                   | <b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>                                                        |                                                        |                |                 |
| ABA300            | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute                           |                                                        |                |                 |
| ABA310            | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute                        |                                                        |                |                 |
| ABA320            | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali                            |                                                        |                |                 |
| ABA330            | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti                            |                                                        |                |                 |
| ABA340            | <b>CREDITI V/PREFETTURE</b>                                                             |                                                        |                |                 |
|                   | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>                                                           |                                                        |                |                 |
|                   | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>                                      |                                                        |                |                 |
|                   | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>         |                                                        |                |                 |
| ABA370            | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP                                      |                                                        |                |                 |
| ABA380            | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF                         |                                                        |                |                 |
| ABA390            | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR                                                  | 1.996.586,50                                           |                |                 |
| ABA400            | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale                             |                                                        |                |                 |
| ABA410            | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale                             |                                                        |                |                 |
| ABA420            | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR                                          |                                                        |                |                 |
| ABA430            | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA            |                                                        |                |                 |
| ABA440            | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA      |                                                        |                |                 |
| ABA450            | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro                                     |                                                        |                |                 |
| ABA460            | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>                                            |                                                        |                |                 |
|                   | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>                       |                                                        |                |                 |
| ABA480            | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti                             |                                                        |                |                 |
| ABA490            | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione                                 |                                                        |                |                 |
|                   | <b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>                                    |                                                        |                |                 |
| ABA500            | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite                                            |                                                        |                |                 |
| ABA510            | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005                                    |                                                        |                |                 |
| ABA520            | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti |                                                        |                |                 |
|                   | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>                                    | 1.996.586,50                                           |                |                 |

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

| CODICE<br>MOD. SP | CREDITI                                                                                | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014<br>PER SCADENZA |                |                 |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
|                   |                                                                                        | Entro<br>12 mesi                                       | Tra 1 e 5 anni | Oltre<br>5 anni |
| ABA530            | CREDITI V/COMUNI                                                                       |                                                        |                |                 |
|                   | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE<br>DELLA REGIONE                                 |                                                        |                |                 |
| ABA560            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -<br>mobilità in compensazione     |                                                        |                |                 |
| ABA570            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -<br>mobilità non in compensazione |                                                        |                |                 |
| ABA580            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -<br>altre prestazioni             | 123.812.126,81                                         |                |                 |
| ABA590            | Acconto quota FSR da distribuire                                                       |                                                        |                |                 |
| ABA600            | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE<br>FUORI REGIONE                                 | 18.538,86                                              |                |                 |
|                   | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE<br>PUBBLICHE                                        | 123.830.665,67                                         |                |                 |
|                   | CREDITI V/SOCIET A' PARTECIPATE E/O ENTI<br>DIPENDENTI                                 |                                                        |                |                 |
| ABA620            | Crediti v/enti regionali:                                                              |                                                        |                |                 |
| ABA630            | Crediti v/sperimentazioni gestionali:                                                  |                                                        |                |                 |
| ABA640            | Crediti v/altre partecipate:                                                           |                                                        |                |                 |
| ABA650            | CREDITI V/ERARIO                                                                       | 18.083.611,53                                          |                |                 |
|                   | Crediti IVA                                                                            | 9.913.211,99                                           |                |                 |
|                   | Crediti per ritenute d'acconto subite                                                  | 624.747,51                                             |                |                 |
|                   | Crediti per IRES anticipata                                                            | 358.178,56                                             |                |                 |
|                   | Crediti per IRAP anticipata                                                            | 50.796,17                                              |                |                 |
|                   | Crediti v/Erario rimborso IRES                                                         | 271.855,00                                             |                |                 |
|                   | Erario c/IVA liquidazione acquisti non esigibile                                       | 6.864.822,30                                           |                |                 |
|                   | CREDITI V/ALTRI                                                                        | 1.370.640,38                                           |                |                 |
| ABA670            | Crediti v/clienti privati                                                              |                                                        |                |                 |
| ABA680            | Crediti v/gestioni liquidatorie                                                        |                                                        |                |                 |
| ABA690            | Crediti v/altri soggetti pubblici                                                      | 1.172.902,27                                           |                |                 |
| ABA700            | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca                                          |                                                        |                |                 |
| ABA710            | Altri crediti diversi                                                                  | 197.738,11                                             |                |                 |
|                   | .....                                                                                  |                                                        |                |                 |
|                   | .....                                                                                  |                                                        |                |                 |

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

| DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI<br>PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in<br>compensazione | Mobilità non in<br>compensazione | Altre prestazioni     |
|---------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| AOUS                                                    |                              |                                  | 53.204.521,37         |
| AUSL 7                                                  |                              |                                  | 17.263.774,37         |
| AUSL 8                                                  |                              |                                  | 27.820.263,24         |
| AUSL 9                                                  |                              |                                  | 25.507.596,09         |
| AOU Careggi                                             |                              |                                  | 104,50                |
| Estav Centro                                            |                              |                                  | 12.253,73             |
| Estav Nord-Ovest                                        |                              |                                  | 3.613,51              |
| TOTALE                                                  |                              |                                  | <b>123.812.126,81</b> |

**Tab. 84 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni**

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

**Tab. 95 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

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

|                        |                                                                                                             |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>CRED01<br/>– NO</b> | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante. |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Altre informazioni relative ai crediti.**

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

## 8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

**Tab. 10 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

| 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 NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

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

**Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

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

| Informazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Caso<br>presente<br>in<br>azienda? | Se sì, illustrare |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| <b>AF01 – Gravami.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?                                                                                                                                                                                                                         | NO                                 |                   |
| <b>AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?                                                                                                             | NO                                 |                   |
| <b>AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?                           | NO                                 |                   |
| <b>AF04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO                                 |                   |

## 9. Disponibilità liquide

| CODICE<br>MOD. SP | DISPONIBILITA' LIQUIDE | Valore<br>iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |            | Valore<br>finale |
|-------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|------------|------------------|
|                   |                        |                    | Incrementi               | Decrementi |                  |
| ABA760            | Cassa                  | 327,03             |                          | 327,03     | -                |
| ABA770            | Istituto Tesoriere     |                    |                          |            |                  |
| ABA780            | Tesoreria Unica        |                    |                          |            |                  |
| ABA790            | Conto corrente postale | 1.685,92           |                          | 544,66     | 1.141,26         |

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

### DL01 – Fondi vincolati.

|             |   |                                                           |
|-------------|---|-----------------------------------------------------------|
| <b>DL01</b> | – | Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati. |
| <b>NO</b>   |   |                                                           |

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

## 10. Ratei e risconti attivi

| CODICE<br>MOD. CE | RATEI ATTIVI                               | Importo | di cui<br>oltre 12 mesi |
|-------------------|--------------------------------------------|---------|-------------------------|
|                   | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE |         |                         |
|                   | ...                                        |         |                         |
|                   | ...                                        |         |                         |

**Tab. 11 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE) NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

| CODICE<br>MOD. CE | RISCONTI ATTIVI                    | Importo          | di cui<br>oltre 12 mesi |
|-------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------|
| BA1970            | Altre manutenzioni e riparazioni   | 10.699,07        |                         |
| BA1650            | Utenze telefoniche                 | 1.613,29         |                         |
| BA0370            | Altri beni e prodotti non sanitari | 69,04            |                         |
|                   | Totale                             | <b>12.381,40</b> |                         |

**Tab. 12 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)**

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

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



## 11. Patrimonio netto

| CODICE<br>MOD. SP | PATRIMONIO NETTO                                                             | Consistenza<br>iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO         |                                          |                                                             |                           |                                    | Consistenza<br>finale |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|-----------------------|
|                   |                                                                              |                         | Giroconti e<br>Riclassificazioni | Assegnazioni nel<br>corso dell'esercizio | Utilizzi per<br>sterilizzazioni nel<br>corso dell'esercizio | Altre variazioni<br>(+/-) | Risultato di<br>esercizio<br>(+/-) |                       |
| PAA000            | FONDO DI DOTAZIONE                                                           |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA010            | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI                                               |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA020            | Finanziamenti per beni di prima dotazione                                    |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA030            | Finanziamenti da Stato per investimenti                                      |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA040            | Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20<br>legge 67/88          |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA050            | Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca                            |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA060            | Finanziamenti da Stato per investimenti - altro                              |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA070            | Finanziamenti da Regione per investimenti                                    |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA080            | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per<br>investimenti                 |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA090            | Finanziamenti per investimenti da rettifica<br>contributi in conto esercizio | 109.615,11              |                                  | 258.352,02                               | 91.375,07                                                   |                           |                                    | 276.592,06            |
| PAA100            | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI<br>VINCOLATI AD INVESTIMENTI                  |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA110            | ALTRE RISERVE:                                                               |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA120            | Riserve da rivalutazioni                                                     |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA130            | Riserve da plusvalenze da reinvestire                                        |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA140            | Contributi da reinvestire                                                    |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA150            | Riserve da utili di esercizio destinati ad<br>investimenti                   |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA160            | Riserve diverse                                                              | 21.272,93               |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    | 24.847,53             |
| PAA170            | CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:                                              |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA180            | Contributi per copertura debiti al 31/12/2005                                |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA190            | Contributi per ricostituzione risorse da investimenti<br>esercizi precedenti |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA200            | Altro                                                                        |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA210            | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO                                              |                         |                                  |                                          |                                                             |                           |                                    |                       |
| PAA220            | UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO                                                  | 3.574,60                |                                  |                                          |                                                             |                           | 43.954,51                          | 43.954,51             |
|                   | TOTALE PATRIMONIO NETTO                                                      | 134.462,64              | -                                | 258.352,02                               | 91.375,07                                                   | -                         | 43.954,51                          | 345.394,10            |

Tab. 13- -sezione I – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

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

Tab. 14 – sezione II – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

I dati riportati nella tabella e in colonna rappresentano le sterilizzazioni sui cespiti acquistati negli anni 2012, 2013 e 2014 e gli utilizzi dei contributi in c/capitale come previsto dal D.Lgs. n. 118/2011.

Per quanto concerne la voce “Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio” va richiamata la normativa che, a partire dall’entrata in vigore del D. Lgs.118/2011, si è succeduta in tale campo.

L’importo pari ad € 258.352,02, è dato dal giroconto da contributi in c/esercizio a contributi in c/capitale. L’aliquota per la rettifica dei contributi, prevista dal citato decreto per gli investimenti autofinanziati a prescindere dalla natura dell’investimento, è pari al 60% per gli investimenti relativi all’anno 2014, al 40% per gli investimenti relativi all’anno 2013 ed al 20% per gli investimenti effettuati all’anno 2012.

Le conseguenti sterilizzazioni dei cespiti acquistati con tali contributi, riportati nella colonna "Utilizzi per sterilizzazione nel corso dell’esercizio” determinate in complessivi € 91.375,07, hanno comportato la riduzione del patrimonio netto di pari importo. Le stesse sono state contabilizzate fra i ricavi della produzione nel conto economico alla voce A 7) “Quota contributi in c/capitale imputata nell’esercizio”.

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI                                                                                        | INFORMAZIONI           |                           |                           |                                            | Consistenza all'inizio dell'esercizio | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |                                       |                                                               |                        |                    |                 |                  |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|-----------------|------------------|
|                |                                                                                                                                                                    | Vincolato o indistinto | Esercizio di assegnazione | Estremi del provvedimento | Destinazione (tipologia di beni acquisiti) |                                       | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Consistenza finale | di cui riscossi | di cui investiti |
| PAA020         | Per beni di prima dotazione:<br>... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2<br>... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)                                 |                        |                           |                           |                                            |                                       |                               |                                       |                                                               |                        |                    |                 |                  |
| PAA030         | Da Stato:<br>... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2<br>... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)                                                    |                        |                           |                           |                                            |                                       |                               |                                       |                                                               |                        |                    |                 |                  |
| PAA070         | Da Regione:<br>... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2<br>... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)                                                  |                        |                           |                           |                                            |                                       |                               |                                       |                                                               |                        |                    |                 |                  |
| PAA080         | Da altri soggetti pubblici:<br>... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2<br>... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)                                  |                        |                           |                           |                                            |                                       |                               |                                       |                                                               |                        |                    |                 |                  |
| PAA090         | Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:<br>... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2<br>... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare) |                        |                           |                           |                                            |                                       |                               |                                       |                                                               |                        |                    |                 |                  |

**Tab. 15 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi) NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

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

**Tab. 16 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

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

**Tab. 17 – Dettaglio contributi da reinvestire NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

Il patrimonio netto tra l’esercizio 2013 e 2014 si è modificato per le seguenti motivazioni:

- Accantonamento a riserva dell'utile 2013
- Applicazione normativa D.Lgs.118/2011 su investimenti 2012, 2013 e 2014 con contributi in c/esercizio e conseguente utilizzo della posta relativa al finanziamento investimenti con rettifica dei contributi in conto esercizio.

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

|                  |                                                                                       |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>PN01 – NO</b> | Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti. |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|

#### PN02 – Fondo di dotazione

|                  |                                                                                   |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>PN02 – NO</b> | Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|

ESTAV non possiede un proprio “fondo di dotazione” per la natura e storia di origine dell'Ente, tuttavia si rappresentano nella tabella di seguito inserita le movimentazioni analitiche del Patrimonio Netto rispetto all'esercizio precedente.

| Descrizione                                                   | 31/12/2013        | Incrementi        | Decrementi       | 31/12/2014        |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| I. Fondo di dotazione                                         |                   |                   |                  |                   |
| II. Finanziamenti per investimenti                            | 109.615,11        | 258.352,02        | 91.375,07        | 276.592,06        |
| III. Riserve da donazioni e lasciti destinate ad investimenti |                   |                   |                  |                   |
| IV. Altre riserve                                             | 21.272,93         |                   |                  | 24.847,53         |
| V. Contributi per ripiano perdite                             |                   |                   |                  |                   |
| VI. Utili (perdite) portati a nuovo                           |                   |                   |                  |                   |
| VII. Utili (perdite) d'esercizio                              | 3.574,60          |                   |                  | 43.954,51         |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                                | <b>134.462,64</b> | <b>258.352,02</b> | <b>91.375,07</b> | <b>345.394,10</b> |

| Descrizione conto                     | INVESTIMENTI 2014 FINANZIATI FONDO INDISTINTO | Rettifica 60% investimenti a c/capitale | Aliquota ridotta forfait 50% | Sterilizzazioni  |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|------------------|
| SOFTWARE                              | 52.256,66                                     | 31.354,00                               | 10%                          | 5.225,67         |
| MIGLIORIE SU BENI DI TERZI            | 50.302,77                                     | 30.181,66                               | 10%                          | 5.030,28         |
| FABBRICATI DISPONIBILI                | 14.372,53                                     | 8.623,52                                | 1,50%                        | 252,96           |
| IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI         | 33.321,25                                     | 19.992,75                               | 6,25%                        | 2.082,58         |
| IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI       | -                                             | -                                       |                              | -                |
| MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO | 10.848,64                                     | 6.509,18                                | 6,25%                        | 678,04           |
| AUTOMEZZI                             | -                                             | -                                       |                              | -                |
| MACCHINE PER UFFICIO                  | 19.739,60                                     | 11.843,76                               | 10%                          | 1.973,96         |
| ALTRI BENI                            | -                                             | -                                       |                              | -                |
| <b>TOTALE</b>                         | <b>180.841,45</b>                             | <b>108.504,87</b>                       |                              | <b>15.243,48</b> |

#### Dettaglio investimenti anno 2014 e sterilizzazioni

| Descrizione conto                     | INVESTIMENTI 2013<br>FINANZIATI FONDO<br>INDISTINTO | Rettifica 40%<br>investimenti a<br>c/capitale | Aliquota 100% | Sterilizzazioni  |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|------------------|
| SOFTWARE                              | 109.330,00                                          | 43.732,00                                     | 20%           | 21.866,00        |
| MIGLIORIE SU BENI DI TERZI            | 26.884,58                                           | 10.753,83                                     | 20%           | 5.376,92         |
| FABBRICATI DISPONIBILI                | 11.858,70                                           | 4.743,48                                      | 3%            | 404,38           |
| IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI         | 36.485,86                                           | 14.594,34                                     | 12,50%        | 4.560,73         |
| IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI       | -                                                   | -                                             |               | -                |
| MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO | 43.336,88                                           | 17.334,75                                     | 12,50%        | 5.417,11         |
| AUTOMEZZI                             | -                                                   | -                                             |               | -                |
| MACCHINE PER UFFICIO                  | 90.355,85                                           | 36.142,34                                     | 20%           | 18.071,17        |
| ALTRI BENI                            | -                                                   | -                                             |               | -                |
| <b>TOTALE</b>                         | <b>318.251,87</b>                                   | <b>127.300,75</b>                             |               | <b>55.696,31</b> |

#### Dettaglio investimenti anno 2013 e sterilizzazioni

| Descrizione conto                     | INVESTIMENTI 2012<br>FINANZIATI FONDO<br>INDISTINTO | Rettifica 20%<br>investimenti a<br>c/capitale | Aliquota 100% | Sterilizzazioni  |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|------------------|
| SOFTWARE                              | 42.775,00                                           | 8.555,00                                      | 20%           | 8.555,00         |
| MIGLIORIE SU BENI DI TERZI            | 17.456,73                                           | 3.491,35                                      | 20%           | 3.491,35         |
| FABBRICATI DISPONIBILI                | 3.263,30                                            | 652,66                                        | 3%            | 107,69           |
| IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI         | 8.417,36                                            | 1.683,47                                      | 12,50%        | 1.052,17         |
| IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI       | 2.800,00                                            | 560,00                                        | 12,50%        | 350,00           |
| MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO | 13.205,05                                           | 2.641,01                                      | 12,50%        | 1.650,63         |
| AUTOMEZZI                             | 5.310,67                                            | 1.062,13                                      | 25%           | 1.327,67         |
| MACCHINE PER UFFICIO                  | 19.503,88                                           | 3.900,78                                      | 20%           | 3.900,78         |
| ALTRI BENI                            | -                                                   | -                                             |               | -                |
| <b>TOTALE</b>                         | <b>112.731,99</b>                                   | <b>22.546,40</b>                              |               | <b>20.435,28</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>             | <b>611.825,31</b>                                   | <b>258.352,02</b>                             |               | <b>91.375,07</b> |

#### Dettaglio investimenti anno 2012 e sterilizzazioni

#### Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

## 12. Fondi per rischi e oneri

| CODICE MOD. SP | FONDO RISCHI E ONERI                                                           | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Riclassifiche dell'esercizio | Utilizzi            | Valore finale       |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>PBA000</b>  | <b>FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>                                      |                      |                               |                              |                     |                     |
| <b>PBA010</b>  | <b>FONDI PER RISCHI:</b>                                                       |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA020         | Fondo rischi per cause civili e oneri processuali                              | 469.392,10           | 66.828,84                     |                              | 16.658,92           | 519.562,02          |
| PBA030         | Fondo rischi per contenzioso personale dipendente                              |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA040         | Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni                              |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA050         | Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)              |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA060         | Altri fondi rischi:                                                            |                      |                               |                              |                     |                     |
|                | Fondi rischi per interessi di mora                                             | 1.567.543,77         | 2.910.000,00                  |                              | 1.567.543,77        | 2.910.000,00        |
|                | Fondi rischi per accertamenti Agenzia delle Entrate                            | 1.598.000,00         |                               |                              |                     | 1.598.000,00        |
| <b>PBA070</b>  | <b>FONDI DA DISTRIBUIRE</b>                                                    |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA080         | FSR indistinto da distribuire                                                  |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA090         | FSR vincolato da distribuire                                                   |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA100         | Fondo per ripiano disavanzi pregressi                                          |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA110         | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente                              |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA120         | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente                              |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA130         | Fondo finanziamento per ricerca                                                |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA140         | Fondo finanziamento per investimenti                                           |                      |                               |                              |                     |                     |
| <b>PBA150</b>  | <b>QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:</b>                                          |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA160         | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 1.514.942,84         |                               |                              | 393.424,97          | 1.121.517,87        |
| PBA170         | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)     |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA180         | Quote inutilizzate contributi per ricerca                                      |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA190         | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati                             |                      |                               |                              |                     |                     |
| <b>PBA200</b>  | <b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE</b>                                           |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA210         | Fondi integrativi pensione                                                     |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA230         | Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente                                |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA240         | Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA                                      |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA250         | Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI                                         |                      |                               |                              |                     |                     |
| PBA260         | Altri fondi per oneri e spese                                                  |                      |                               |                              |                     |                     |
|                | ...                                                                            |                      |                               |                              |                     |                     |
|                | ...                                                                            |                      |                               |                              |                     |                     |
|                | <b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>                                             | <b>5.149.878,71</b>  | <b>2.976.828,84</b>           | <b>-</b>                     | <b>1.977.627,66</b> | <b>6.149.079,89</b> |

**Tab. 18 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri**

Il Fondo rischi per cause in corso è stato incrementato di € 46.828,84 a seguito di analisi puntuale di tutte le cause aperte al 31/12/2014, del loro grado di presumibile conclusione negativa, valutando, anche sulla base dei preventivi disponibili, gli oneri legali correlati.

Di seguito il dettaglio delle cause che hanno determinato l'accantonamento citato:

| Tipologia ricorso                                                                             | Soggetto ricorrente   | Avvocato incaricato | Totale           | Notule fatturate | Residuo          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ricorso TAR con istanza cautelare                                                             | Insiel Mercato        | P. Stolzi           | € 4.056,00       | € 2.080,00       | € 1.976,00       |
| Appello (sentenza Tar Toscana su ricorso KW RGNR)                                             | Estav SE              | G. Viciconte        | € 4.940,00       | € 0,00           | € 4.940,00       |
| Ricorso TAR con istanza cautelare                                                             | Adapta                | D. Iaria            | € 3.640,00       | € 2.080,00       | € 1.560,00       |
| Ricorso ex art 700 cpc                                                                        | Adapta                | D. Iaria            | € 2.600,00       | € 2.600,00       | € 0,00           |
| Ricorso TAR con istanza cautelare                                                             | SR Labs               | D. Iaria            | € 3.120,00       | € 2.080,00       | € 1.040,00       |
| Ricorso in appello                                                                            | L. Conte              | P. Stolzi           | € 6.059,68       | € 1.560,00       | € 4.499,68       |
| Ricorso in appello                                                                            | C. Pieri              | P. Stolzi           | € 4.512,68       | € 1.248,00       | € 3.264,68       |
| Ricorso TAR con istanza cautelare                                                             | P.Mangogna-A. Timpano | D. Iaria            | € 7.176,00       | € 0,00           | € 7.176,00       |
| Ricorso ex art 414 cpc                                                                        | E.M. Gugliotti        | D. Iaria            | € 4.992,00       | € 0,00           | € 4.992,00       |
| Appello sentenza Tribunale Siena emessa il 14/11/2014 sul ricorso RG n. 840/2012              | Estav SE              | D. Iaria            | € 6.240,00       | € 0,00           | € 6.240,00       |
| Appello sentenza Tribunale Siena n. 65/2014                                                   | IMS                   | G. Viciconte        | € 10.207,08      | € 0,00           | € 10.207,08      |
| Azione esecutiva per recupero spese processuali liquidate con sentenza n. 65/2014 Trib. Siena | Estav SE              | G. Viciconte        | € 933,40         | € 0,00           | € 933,40         |
|                                                                                               |                       | <b>TOTALE</b>       | <b>58.476,84</b> | <b>11.648,00</b> | <b>46.828,84</b> |

Inoltre è stato effettuato un ulteriore accantonamento di € 20.000,00 in riferimento al ricorso proposto dalla sig.ra E.M.G. presso il Tribunale di Siena - Sezione del Lavoro, come da email trasmessa in data 6 luglio 2015 dall'Ufficio Affari Generali e Legali.

Per quanto concerne il "Fondo per interessi di mora" è stato fatto riferimento al principio contabile n. 10 di cui al Decreto Dirigenziale n. 800 del 5 marzo 2012, secondo il quale *"ai fini della stima dei probabili interessi", le aziende valutano la percentuale di interessi ricevuti dalle ditte fornitrici rapportando gli interessi fatturati a quelli astrattamente fatturabili e prendendo a riferimento per l'anno in corso la media aritmetica degli ultimi tre anni. Tuttavia il fondo non può essere superiore alla sommatoria degli interessi di mora rilevati nel corso degli ultimi tre anni"*.

Tale fondo, che risultava di 1.567.543 € al 31.12.2013 è stato incrementato in sede di chiusura del bilancio 2014 di 1.342.456 €.

Per il dettaglio del Fondo spese progetti regionali (quota inutilizzata) si rimanda alla tabella seguente.

| DETTAGLIO QUOTE<br>INUTILIZZATE CONTRIBUTI                                          | ASSEGNAZIONE INIZIALE<br>CONTRIBUTO |                       | UTILIZZI / COSTI                      |                                |                   |                   | FONDO AL 31/12/2014 |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                                                                                     | Esercizio                           | Importo<br>contributo | Tipologia                             | Importo                        |                   |                   |                     |                   |
|                                                                                     |                                     |                       |                                       | Esercizio<br>2010 e precedenti | Esercizio<br>2011 | Esercizio<br>2012 |                     | Esercizio<br>2013 |
| Quote inutilizzate contributi da<br>Regione o Prov. Aut.<br>per quota FSR vincolato | 2005                                | 693.000               | B.1) Acquisti di beni                 |                                |                   |                   |                     | 38.406,41         |
|                                                                                     |                                     |                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                |                   |                   |                     |                   |
|                                                                                     |                                     |                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 415.964,00                     | 95.617,93         | 79.775,35         | 9.469,23            |                   |
|                                                                                     |                                     |                       | B.6) Costi del personale              |                                |                   |                   |                     |                   |
|                                                                                     |                                     |                       | Altri costi (dettagliare)             |                                |                   |                   |                     |                   |
|                                                                                     |                                     |                       | Totale                                | 415.964,00                     |                   | 79.775,35         | 9.469,23            |                   |
|                                                                                     | 2008                                | 27.000                | B.1) Acquisti di beni                 |                                |                   |                   |                     | 11.500,00         |
|                                                                                     |                                     |                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                |                   |                   |                     |                   |
|                                                                                     |                                     |                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 15.500,00                      |                   |                   |                     |                   |
|                                                                                     |                                     |                       | B.6) Costi del personale              |                                |                   |                   |                     |                   |
|                                                                                     |                                     |                       | Altri costi (dettagliare)             |                                |                   |                   |                     |                   |
|                                                                                     |                                     |                       | Totale                                | 15.500,00                      | -                 | -                 | -                   |                   |
|                                                                                     | 2012                                | 1.685.287             | B.1) Acquisti di beni                 |                                |                   |                   |                     | 1.071.611,46      |
|                                                                                     |                                     |                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                |                   |                   |                     |                   |
|                                                                                     |                                     |                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                                |                   | 1.685.287,40      | 274.018,05          |                   |
|                                                                                     |                                     |                       | B.6) Costi del personale              |                                |                   |                   |                     |                   |
|                                                                                     |                                     |                       | Altri costi (dettagliare)             |                                |                   |                   |                     |                   |
|                                                                                     |                                     |                       | Totale                                | -                              | -                 | 1.685.287,40      | 274.018,05          |                   |
| TOTALE                                                                              | 2.405.287                           | TOTALE                | 431.464,00                            | -                              | 1.765.062,75      | 283.487,28        | 1.121.517,87        |                   |

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

Di seguito l'elenco dei decreti relativi ai contributi da Regione presenti nella tabella 37:

|                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Decreto GRT n. 7575 del 20 dicembre 2005 | Potenziamento e razionalizzazione delle tecnologie dell'informazione e comunicazione nel Servizio Sanitario della Toscana.<br>Impegno a favore degli ESTAV                                                                                                        |
| Decreto GRT n. 455 del 11 febbraio 2008  | Progetto di ricerca corrente 2006 "Diffusione delle principali tecnologie biomediche nelle aziende sanitarie" convenzioni con ASSR e Estav toscani per gestione sottoprogetti                                                                                     |
| Decreto GRT n. 6380 del 19 dicembre 2012 | DGR 469/2010: impegno e liquidazione risorse a favore di Estav Centro, Estav Nord-Ovest ed Estav Sud Est a copertura degli oneri derivanti dall'adeguamento dei sistemi informativi dei medici di medicina generale e dei pediatri di libera scelta convenzionati |

| DETTAGLIO QUOTE<br>INUTILIZZATE CONTRIBUTI                                       | ASSEGNAZIONE INIZIALE<br>CONTRIBUTO     |                       | UTILIZZI / COSTI                      |                                |                   |                   |                   | FONDO AL 31/12/2014 |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|                                                                                  | Esercizio                               | Importo<br>contributo | Tipologia                             | Importo                        |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       |                                       | Esercizio<br>2010 e precedenti | Esercizio<br>2011 | Esercizio<br>2012 | Esercizio<br>2013 |                     |
| Quote inutilizzate contributi<br>vincolati da soggetti pubblici<br>(extra fondo) | <indicare esercizio<br>di assegnazione> |                       | B.1) Acquisti di beni                 |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | B.6) Costi del personale              |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | Altri costi (dettagliare)             |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | Totale                                |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  | <indicare esercizio<br>di assegnazione> |                       | B.1) Acquisti di beni                 |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | B.6) Costi del personale              |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | Altri costi (dettagliare)             |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | Totale                                |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  | <indicare esercizio<br>di assegnazione> |                       | B.1) Acquisti di beni                 |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | B.6) Costi del personale              |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | Altri costi (dettagliare)             |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  |                                         |                       | Totale                                |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                                                  | TOTALE                                  |                       |                                       | TOTALE                         |                   |                   |                   |                     |

**Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo) NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

| DETTAGLIO QUOTE<br>INUTILIZZATE CONTRIBUTI   | ASSEGNAZIONE INIZIALE<br>CONTRIBUTO     |                       | UTILIZZI / COSTI                      |                                |                   |                   |                   | FONDO AL 31/12/2014 |  |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|--|
|                                              | Esercizio                               | Importo<br>contributo | Tipologia                             | Importo                        |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       |                                       | Esercizio<br>2010 e precedenti | Esercizio<br>2011 | Esercizio<br>2012 | Esercizio<br>2013 |                     |  |
| Quote inutilizzate contributi<br>per ricerca | <indicare esercizio<br>di assegnazione> |                       | B.1) Acquisti di beni                 |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | B.6) Costi del personale              |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | Altri costi (dettagliare)             |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | Totale                                |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              | <indicare esercizio<br>di assegnazione> |                       | B.1) Acquisti di beni                 |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | B.6) Costi del personale              |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | Altri costi (dettagliare)             |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | Totale                                |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              | <indicare esercizio<br>di assegnazione> |                       | B.1) Acquisti di beni                 |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | B.6) Costi del personale              |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | Altri costi (dettagliare)             |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              |                                         |                       | Totale                                |                                |                   |                   |                   |                     |  |
|                                              | TOTALE                                  |                       |                                       | TOTALE                         |                   |                   |                   |                     |  |

**Tab. 39– Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

| DETTAGLIO QUOTE<br>INUTILIZZATE CONTRIBUTI               | ASSEGNAZIONE INIZIALE<br>CONTRIBUTO     |                       | UTILIZZI/ COSTI                       |                                |                   |                   |                   | FONDO AL 31/12/2014 |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|                                                          | Esercizio                               | Importo<br>contributo | Tipologia                             | Importo                        |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       |                                       | Esercizio<br>2010 e precedenti | Esercizio<br>2011 | Esercizio<br>2012 | Esercizio<br>2013 |                     |
| Quote inutilizzate contributi<br>vincolati<br>da privati | <indicare esercizio<br>di assegnazione> |                       | B.1) Acquisti di beni                 |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | B.6) Costi del personale              |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | Altri costi (dettagliare)             |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | Totale                                |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          | <indicare esercizio<br>di assegnazione> |                       | B.1) Acquisti di beni                 |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | B.6) Costi del personale              |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | Altri costi (dettagliare)             |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | Totale                                |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          | <indicare esercizio<br>di assegnazione> |                       | B.1) Acquisti di beni                 |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | B.2) Acquisti di servizi sanitari     |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | B.3) Acquisti di servizi non sanitari |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | B.6) Costi del personale              |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | Altri costi (dettagliare)             |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          |                                         |                       | Totale                                |                                |                   |                   |                   |                     |
|                                                          | TOTALE                                  |                       |                                       | TOTALE                         |                   |                   |                   |                     |

**Tab. 19 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati**

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

| Informazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Caso<br>presente<br>in<br>azienda? |  | Se sì, illustrare |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--|-------------------|
| <b>FR01.</b> Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?                                                                                                                                                                                          | NO                                 |  |                   |
| <b>FR02.</b> Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?                                                                                                                                                                                                         | NO                                 |  |                   |
| <b>FR03.</b> Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?                                                                                                                                          | NO                                 |  |                   |
| <b>FR04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO                                 |  |                   |



### 13. Trattamento di fine rapporto

| CODICE MOD. SP | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO                      | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Utilizzi dell'esercizio | Valore finale |
|----------------|---------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------|
| PBA250         | Fondo per premi operosità medici SUMAI            |                      |                               |                         |               |
| PCA010         | Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente |                      |                               |                         |               |
|                | TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO               |                      |                               |                         |               |

**Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

| Fondo | Criteri di determinazione |
|-------|---------------------------|
|       |                           |
|       |                           |
|       |                           |

**NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

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

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

## 14. Debiti

| CODICE<br>MOD. SP | DEBITI                                                                                                     | Valore<br>iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |                | Valore finale  | di cui per fatture da<br>ricevere | di cui per acquisti di<br>beni iscritti tra le<br>immobilizzazioni |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
|                   |                                                                                                            |                    | Incrementi               | Decrementi     |                |                                   |                                                                    |
| PDA000            | MUTUI PASSIVI                                                                                              | 12.106.349,60      |                          | 484.960,73     | 11.621.388,87  |                                   |                                                                    |
|                   | 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                                                                      | 60.106,49          | -                        | 55.965,09      | 4.141,40       | -                                 | -                                                                  |
| PDA080            | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti                                                    | 60.106,49          |                          | 55.965,09      | 4.141,40       |                                   |                                                                    |
| PDA090            | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale                                  |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA100            | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale                                  |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA110            | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma                                                          |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA120            | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma                                                                |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA130            | DEBITI V/COMUNI:                                                                                           |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
|                   | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE                                                         |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA160            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR                                         |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA170            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA       |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA180            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA190            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione                             |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA200            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione                         |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA210            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni                                     | 16.058.509,88      | 37.215,71                | 5.651.851,80   | 10.443.873,74  |                                   |                                                                    |
| PDA220            | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione                                                         | 20,66              |                          | 20,66          | 0,00           |                                   |                                                                    |
| PDA230            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto                       |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
|                   | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE                                                                | 16.058.530,49      | 37.215,71                | 5.651.872,46   | 10.443.873,74  | -                                 | -                                                                  |
|                   | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI                                                                     |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA250            | Debiti v/enti regionali:                                                                                   |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA260            | Debiti v/sperimentazioni gestionali:                                                                       |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA270            | Debiti v/altre partecipate:                                                                                |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA280            | DEBITI V/FORNITORI:                                                                                        | 107.197.807,02     | 277.150.311,46           | 283.104.901,95 | 101.243.216,53 | 5.281.005,61                      | 60.313,35                                                          |
| PDA290            | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie                      |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA300            | Debiti verso altri fornitori                                                                               | 107.197.807,02     | 277.150.311,46           | 283.104.901,95 | 101.243.216,53 | 5.281.005,61                      | 60.313,35                                                          |
| PDA310            | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE                                                                                | 14.112.716,73      |                          | 5.038.539,44   | 19.151.256,17  |                                   |                                                                    |
| PDA320            | DEBITI TRIBUTARI:                                                                                          | 16.239.434,48      | 31.800.456,81            | 33.205.604,92  | 14.834.286,37  | -                                 | -                                                                  |
|                   | Erario c/irpef liquidazione                                                                                | 266.749,75         | 1.966.503,17             | 2.231.705,81   | 1.547,11       |                                   |                                                                    |
|                   | Debiti per imposte IRES                                                                                    | 1.231.804,00       | 745.961,00               | 1.231.804,00   | 745.961,00     |                                   |                                                                    |
|                   | Debiti per imposte IRAP annuali                                                                            | 470.595,00         | 570.261,88               | 602.913,88     | 437.943,00     |                                   |                                                                    |
|                   | Erario c/iva liquidazione non esigibile                                                                    | 14.270.285,73      | 28.517.730,76            | 29.139.181,23  | 13.648.835,26  |                                   |                                                                    |
| PDA330            | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:                                        | 645.111,93         | 3.223.967,35             | 3.868.181,60   | 897,68         |                                   | -                                                                  |
|                   | Debiti v/INPDAP ex CPDEL                                                                                   | 552.165,26         | 2.689.517,75             | 3.241.682,84   | 0,17           |                                   |                                                                    |
|                   | Debiti v/INPDAP ex INADEL                                                                                  | 73.082,08          | 361.674,93               | 434.757,01     | 0,00           |                                   |                                                                    |
|                   | Debiti v/INAIL                                                                                             | 1.707,02           | 41.181,44                | 42.885,09      | 3,37           |                                   |                                                                    |
|                   | Debiti v/INPS                                                                                              | 17.420,57          | 129.286,13               | 146.633,40     | 73,30          |                                   |                                                                    |
|                   | Debiti v/ONASO                                                                                             | 737,00             | 2.307,10                 | 2.223,26       | 820,84         |                                   |                                                                    |
| PDA340            | DEBITI V/ALTRI:                                                                                            | 2.017.229,83       | 1.284.723,40             | 925.196,61     | 2.376.756,62   |                                   |                                                                    |
| PDA350            | Debiti v/altri finanziatori                                                                                |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA360            | Debiti v/dipendenti                                                                                        | 1.201.646,73       | 862.164,79               | 679.370,23     | 1.384.441,19   |                                   |                                                                    |
| PDA370            | Debiti v/gestioni liquidatorie                                                                             |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
| PDA380            | Altri debiti diversi                                                                                       |                    |                          |                |                |                                   |                                                                    |
|                   | Cauzioni passivo                                                                                           | 11.955,00          |                          | 1.010,00       | 10.945,00      |                                   |                                                                    |
|                   | Altri debiti                                                                                               | 803.628,10         | 422.558,61               | 244.816,28     | 981.370,43     |                                   |                                                                    |

Tab. 202 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

L'importo relativo ai mutui passivi si riferisce al valore capitale residuo del mutuo ventennale stipulato nel 2009 per l'acquisto dell'immobile sede della direzione aziendale.

I debiti verso Regione si riferiscono all'importo residuo del finanziamento regionale incassato negli anni precedenti e destinato alla copertura degli interventi di assistenza protesica delle AA.SS. di Area Vasta.

I debiti verso aziende sanitarie pubbliche rappresentano il valore nominale degli importi dovuti alle AA.SS. di Area Vasta per il personale comandato presso ESTAV nel corso degli anni e per altri addebiti e/o prestazioni varie.

Si precisa che i debiti ed i crediti verso le aziende sanitarie e gli altri Estav sono stati riconciliati alla data del 31/12/2014, come da comunicazioni intercorse tra Estav Sud Est e gli stessi enti e conservate agli atti nel fascicolo del bilancio.

Il debito verso fornitori comprende tutte le fatture ricevute e non saldate al termine dell'esercizio; tiene conto altresì delle fatture e note di credito da ricevere.

| CODICE<br>MOD. SP | DEBITI                                                                                                     | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE |            |            |              |               |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------|------------|--------------|---------------|
|                   |                                                                                                            | Anno 2010 e<br>precedenti     | Anno 2011  | Anno 2012  | Anno 2013    | Anno 2014     |
| PDA000            | MUTUI PASSIVI                                                                                              | 11.621.388,87                 |            |            |              |               |
|                   | 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                                                                      | 4.141,40                      | -          | -          | -            | -             |
| PDA080            | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti                                                    | 4.141,40                      |            |            |              |               |
| PDA090            | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale                                  |                               |            |            |              |               |
| PDA100            | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale                                  |                               |            |            |              |               |
| PDA110            | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma                                                          |                               |            |            |              |               |
| PDA120            | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma                                                                |                               |            |            |              |               |
| PDA130            | DEBITI V/COMUNI:                                                                                           |                               |            |            |              |               |
|                   | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE                                                         |                               |            |            |              |               |
| PDA160            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR                                         |                               |            |            |              |               |
| PDA170            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA       |                               |            |            |              |               |
| PDA180            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA |                               |            |            |              |               |
| PDA190            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione                             |                               |            |            |              |               |
| PDA200            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione                         |                               |            |            |              |               |
| PDA210            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni                                     | 8.875.376,76                  | 428.848,85 | 728.279,26 | 70.513,81    | 340.855,06    |
| PDA220            | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione                                                         |                               |            |            |              |               |
| PDA230            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto                       |                               |            |            |              |               |
|                   | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE                                                                | 8.875.376,76                  | 428.848,85 | 728.279,26 | 70.513,81    | 340.855,06    |
|                   | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI                                                          |                               |            |            |              |               |
| PDA250            | Debiti v/enti regionali:                                                                                   |                               |            |            |              |               |
| PDA260            | Debiti v/sperimentazioni gestionali:                                                                       |                               |            |            |              |               |
| PDA270            | Debiti v/altre partecipate:                                                                                |                               |            |            |              |               |
| PDA280            | DEBITI V/FORNITORI:                                                                                        | 951.393,62                    | 596.840,74 | 718.526,52 | 2.207.779,28 | 96.768.676,37 |
| PDA290            | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie                      |                               |            |            |              |               |
| PDA300            | Debiti verso altri fornitori                                                                               | 951.393,62                    | 596.840,74 | 718.526,52 | 2.207.779,28 | 96.768.676,37 |
| PDA310            | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE                                                                                |                               |            |            |              | 19.151.256,17 |
| PDA320            | DEBITI TRIBUTARI:                                                                                          |                               |            |            |              | 14.834.286,37 |
|                   | Erario c/Arpef liquidazione                                                                                |                               |            |            |              | 1.547,11      |
|                   | Debiti per imposte IRES                                                                                    |                               |            |            |              | 745.961,00    |
|                   | Debiti per imposte IRAP annuali                                                                            |                               |            |            |              | 437.943,00    |
|                   | Erario c/Arpef versamenti                                                                                  |                               |            |            |              | -             |
|                   | Erario c/Arpef liquidazione non esigibile                                                                  |                               |            |            |              | 13.648.835,26 |
| PDA330            | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:                                        |                               |            |            |              | 897,68        |
|                   | Debiti v/INPDAP ex CPDEL                                                                                   |                               |            |            |              | 0,17          |
|                   | Debiti v/INPDAP ex INADEL                                                                                  |                               |            |            |              |               |
|                   | Debiti v/INAIL                                                                                             |                               |            |            |              | 3,37          |
|                   | Debiti v/INPS                                                                                              |                               |            |            |              | 73,30         |
|                   | Debiti v/ONACSI                                                                                            |                               |            |            |              | 820,84        |
| PDA340            | DEBITI V/ALTRI:                                                                                            | 163.659,84                    | 346.912,78 | 219.718,17 | 228.042,95   | 1.418.422,88  |
| PDA350            | Debiti v/altri finanziatori                                                                                |                               |            |            |              |               |
| PDA360            | Debiti v/dipendenti                                                                                        | 97.283,40                     | 166.247,52 | 123.717,69 | 135.027,79   | 862.164,79    |
| PDA370            | Debiti v/gestioni liquidatorie                                                                             |                               |            |            |              |               |
| PDA380            | Altri debiti diversi:                                                                                      | 66.376,44                     | 180.665,26 | 96.000,48  | 93.015,16    | 556.258,09    |
|                   | .....                                                                                                      |                               |            |            |              |               |
|                   | .....                                                                                                      |                               |            |            |              |               |

Tab. 21 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

| CODICE<br>MOD. SP | DEBITI                                                                                                            | DEBITI PER SCADENZA   |                |                 |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|
|                   |                                                                                                                   | Entro<br>12 mesi      | Tra 1 e 5 anni | Oltre<br>5 anni |
| <b>PDA000</b>     | <b>MUTUI PASSIVI</b>                                                                                              | 512.404,02            | 3.031.206,07   | 8.077.778,78    |
|                   | <b>DEBITI V/STATO</b>                                                                                             |                       |                |                 |
| PDA020            | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale                                                                |                       |                |                 |
| PDA030            | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale                                                                |                       |                |                 |
| PDA040            | Acconto quota FSR v/Stato                                                                                         |                       |                |                 |
| PDA050            | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:                                                      |                       |                |                 |
| PDA060            | Altri debiti v/Stato                                                                                              |                       |                |                 |
|                   | <b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>                                                                      | <b>4.141,40</b>       | -              | -               |
| PDA080            | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti                                                           | 4.141,40              |                |                 |
| PDA090            | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale                                         |                       |                |                 |
| PDA100            | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale                                         |                       |                |                 |
| PDA110            | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma                                                                 |                       |                |                 |
| PDA120            | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma                                                                       |                       |                |                 |
| <b>PDA130</b>     | <b>DEBITI V/COMUNI:</b>                                                                                           |                       |                |                 |
|                   | <b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>                                                         |                       |                |                 |
| PDA160            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR                                                |                       |                |                 |
| <b>PDA170</b>     | <b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>       |                       |                |                 |
| <b>PDA180</b>     | <b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b> |                       |                |                 |
| PDA190            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione                                    |                       |                |                 |
| PDA200            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione                                |                       |                |                 |
| PDA210            | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni                                            | 10.443.873,74         |                |                 |
| <b>PDA220</b>     | <b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>                                                         |                       |                |                 |
| <b>PDA230</b>     | <b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>                       |                       |                |                 |
|                   | <b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>                                                                | <b>10.443.873,74</b>  |                |                 |
|                   | <b>DEBITI V/SOCIETÀ PARTICIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>                                                           |                       |                |                 |
| <b>PDA250</b>     | <b>Debiti v/enti regionali:</b>                                                                                   |                       |                |                 |
| <b>PDA260</b>     | <b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>                                                                       |                       |                |                 |
| <b>PDA270</b>     | <b>Debiti v/altre partecipate:</b>                                                                                |                       |                |                 |
| <b>PDA280</b>     | <b>DEBITI V/FORNITORI:</b>                                                                                        | <b>101.243.216,53</b> |                |                 |
| PDA290            | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie                             |                       |                |                 |
| PDA300            | Debiti verso altri fornitori                                                                                      | 101.243.216,53        |                |                 |
| <b>PDA310</b>     | <b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>                                                                                | <b>19.151.256,17</b>  |                |                 |
| <b>PDA320</b>     | <b>DEBITI TRIBUTARI:</b>                                                                                          | <b>14.834.286,37</b>  |                |                 |
|                   | Erario c/irpef liquidazione                                                                                       | 1.547,11              |                |                 |
|                   | Debiti per imposte IRES                                                                                           | 745.961,00            |                |                 |
|                   | Debiti per imposte IRAP annuali                                                                                   | 437.943,00            |                |                 |
|                   | Erario c/irpef versamenti                                                                                         | -                     |                |                 |
|                   | Erario c/iva liquidazione non esigibile                                                                           | 13.648.835,26         |                |                 |
| <b>PDA330</b>     | <b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>                                        | <b>897,68</b>         |                |                 |
|                   | Debiti v/INPDAP ex CPDEL                                                                                          | 0,17                  |                |                 |
|                   | Debiti v/INPDAP ex INADEL                                                                                         | -                     |                |                 |
|                   | Debiti v/INAIL                                                                                                    | 3,37                  |                |                 |
|                   | Debiti v/INPS                                                                                                     | 73,30                 |                |                 |
|                   | Debiti v/ONAOI                                                                                                    | 820,84                |                |                 |
| <b>PDA340</b>     | <b>DEBITI V/ALTRI:</b>                                                                                            | <b>2.376.756,62</b>   |                |                 |
| <b>PDA350</b>     | <b>Debiti v/altri finanziatori</b>                                                                                |                       |                |                 |
| <b>PDA360</b>     | <b>Debiti v/dipendenti</b>                                                                                        | 1.384.441,19          |                |                 |
| <b>PDA370</b>     | <b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>                                                                             |                       |                |                 |
| <b>PDA380</b>     | <b>Altri debiti diversi:</b>                                                                                      |                       |                |                 |
|                   | Cauzioni passive                                                                                                  | 10.945,00             |                |                 |
|                   | Altri debiti                                                                                                      | 981.370,43            |                |                 |

**Tab. 22 – 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 ventennale per l'acquisto nuova sede Estav Sud-Est | Acquisto immobile presso l' "Edificio Lineare" denominato Porta Siena, sito in Siena Piazzale Rosselli. | Dexia Crediop SpA  | DGR N. 377/2008 e DGR N. 602/2009                | 13.800.000,00    | 2029     | 11.621.388,87  | 5,581% annuale     |                |
| TOTALE MUTUI                                             |                                                                                                         |                    |                                                  | 13.800.000,00    |          | 11.621.388,87  |                    |                |

**Tab. 23 – Dettaglio mutui**

## DB01 – Debiti per mutui

|                |                                                          |
|----------------|----------------------------------------------------------|
| <b>DB01 NO</b> | Nell'esercizio non sono stati contratti ulteriori mutui. |
|----------------|----------------------------------------------------------|

| DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni    |
|-----------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------|
| AOUS                                                |                           |                               | 7.306.101,75         |
| ASL 7                                               |                           |                               | 57.995,31            |
| ASL 8                                               |                           |                               | 188.150,42           |
| ASL 9                                               |                           |                               | 2.787.752,74         |
| AOU CAREGGI                                         |                           |                               | 31.598,32            |
| ESTAV NORD OVEST                                    |                           |                               | 2.351,01             |
| ESTAV CENTRO                                        |                           |                               | 69.924,19            |
| <b>Totale</b>                                       |                           |                               | <b>10.443.873,74</b> |

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

## DB02 – Transazioni

|                |                                                                                    |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>DB02 NO</b> | I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali. |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------|

## Altre informazioni relative a debiti.

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

## 15. Ratei e risconti passivi

| CODICE<br>MOD. CE | RATEI PASSIVI                             | Importo | di cui<br>oltre 12 mesi |
|-------------------|-------------------------------------------|---------|-------------------------|
|                   | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE |         |                         |
|                   | ---                                       |         |                         |
|                   | ---                                       |         |                         |

**Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE) NON APPLICABILE A BILANCIO 2014**

| CODICE<br>MOD. CE | RISCONTI PASSIVI                           | Importo | di cui<br>oltre 12 mesi |
|-------------------|--------------------------------------------|---------|-------------------------|
|                   | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE |         |                         |
|                   | ---                                        |         |                         |
|                   | ---                                        |         |                         |

**Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE) NON APPLICABILE A BILANCIO 2014**

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

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

## 16. Conti d'ordine

| CODICE MOD. SP | CONTI D'ORDINE                          | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|----------------|-----------------------------------------|-----------------|------------|------------|---------------|
| PFA000         | F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | 54.571,55       |            | 33.466,91  | 21.104,64     |
| PFA010         | F.2) DEPOSITI CAUZIONALI                |                 |            |            |               |
| PFA020         | F.3) BENI IN COMODATO                   |                 |            |            |               |
| PFA030         | F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE               |                 |            |            |               |
|                | <i>Canoni di leasing a scadere</i>      |                 |            |            |               |
|                | <i>Depositi cauzionali</i>              |                 |            |            |               |
|                | <i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>   | 10.929,08       | 14.966,55  | 2.894,17   | 23.001,46     |
|                | <i>e reali)</i>                         |                 |            |            |               |
|                | <i>e reali)</i>                         |                 |            |            |               |
|                | <i>Beni in contenzioso</i>              |                 |            |            |               |
|                | <i>Altri impegni assunti</i>            |                 |            |            |               |
|                | ***                                     |                 |            |            |               |

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

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

| Informazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Caso presente in azienda? |    | Se sì, illustrare                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>CO01.</b> Sono state attivate operazioni di project finance?                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | NO                        |    |                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>CO02.</b> Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?                                                                                                                                                                                                                                                                     | NO                        |    |                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>CO03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? |                           | SI | Si rileva che tra i conti d'ordine sono compresi i valori residui relativi ai beni di proprietà delle Aziende USL 9 ed USL 7 conferiti in conto prestito ad ESTAV al momento del passaggio della funzione logistica, pari ad € 23.001,46. |



## 17. Contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO                                                                                                          | Quota capitaria | Funzioni | Altro         | Note                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AA0030         | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto                                                             |                 |          | 16.772.626,80 | I Contributi in c/ esercizio sono a copertura dei costi di funzionamento di Estav Sud-Est, nonché per la copertura degli oneri derivati all'acquisto della nuova sede. Il contributo è esposto al lordo delle rettifiche. |
| AA0080         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>       |                 |          |               |                                                                                                                                                                                                                           |
| AA0090         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> |                 |          |               |                                                                                                                                                                                                                           |

**Tab. 250 – Dettagli contributi in conto esercizio**

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO                                                                                                | Atto                | Data     | Oggetto                                                                                                                                                                                                                                        | Importo assegnato | Importo utilizzato | Residuo |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|---------|
| AA0020         | DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:                                                                                        |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
| AA0030         | Quota F.S. regionale - indistinto                                                                                                  |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                | 16.772.626,80     | 16.772.626,80      |         |
|                | Fondo ordinario di gestione agli Estav (Fondo FSR)                                                                                 | Deliberazione n. 23 | 13/01/14 | Assegnazione del fondo ordinario di gestione, del fondo per il mantenimento dell'equilibrio economico e finanziario del sistema e dei fondi speciali finalizzati per l'anno 2014 ad enti ed aziende sanitarie del Sistema Sanitario Regionale. | 15.618.684,00     | 15.618.684,00      | -       |
|                | Contributi da regione per oneri nuova sede                                                                                         | Decreto n. 6536     | 18/12/14 | Erogazione di cassa oneri ammortamento mutui Estav Nord Ovest ed Estav Sud Est per l'anno 2014                                                                                                                                                 | 1.153.942,80      | 1.153.942,80       | -       |
| AA0040         | Quota F.S. regionale - vincolato:                                                                                                  |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
| AA0050         | EXTRA FONDO:                                                                                                                       |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
| AA0070         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:                                                                        |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
| AA0080         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>       |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
| AA0090         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
| AA0100         | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro                                                                           |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
| AA0120         | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:                                      |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
| AA0130         | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:                                                                     |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
| AA0150         | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:                                                                     |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
| 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:                                                                      |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
| AA0210         | Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:                                                                      |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
| AA0220         | Contributi da privati per ricerca:                                                                                                 |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
| AA0230         | CONTRIBUTI DA PRIVATI:                                                                                                             |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                    |         |
|                | TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO                                                                                                   |                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                | 16.772.626,80     | 16.772.626,80      |         |

**Tab. 26 – 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        | 16.772.626,80        | 258.352,02                      | 2%          |
| 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                                        |                      |                                 |             |
|                | Totale                                                                      | 16.772.626,80        | 258.352,02                      | 20%         |

**Tab. 27 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti**

La quota di € 258.352,02 è data dalla somma del 20% del valore degli investimenti effettuati nell'anno 2012, pari ad € 112.731,99, del 40% degli investimenti effettuati nell'anno 2013, pari ad € 318.251,87 e del 60% degli investimenti effettuati nell'anno 2014, pari ad € 180.841,45, finanziati da contributi in c/esercizio (rettifica prevista dalla Legge n. 228 del 24 dicembre 2012 che ha sostituito l'articolo 29, comma 1, lettera b) del D.Lgs. n. 118/2011).

Per il dettaglio consultare le tabelle inserite nella voce contabile "Patrimonio Netto".

#### **Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.**

| Informazione                                                                                 | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--|-------------------|
| <b>CT01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO                        |  |                   |

## 18. Proventi e ricavi diversi

| CODICE<br>MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE<br>IN MOBILITA'                   | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | TOTALE |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
|                   | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA<br>INFRAREGIONALE (A)                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0350            | Prestazioni di ricovero                                                      |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0360            | Prestazioni di specialistica ambulatoriale                                   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0370            | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0380            | Prestazioni di File F                                                        |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0390            | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0400            | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata                               |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0410            | Prestazioni termali                                                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0420            | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso                               |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0430            | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie                                |             |             |             |             |             |             |             |        |
|                   | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA<br>EXTRAREGIONALE (B)                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0460            | Prestazioni di ricovero                                                      |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0470            | Prestazioni di specialistica ambulatoriale                                   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0480            | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0490            | Prestazioni di File F                                                        |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0500            | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0510            | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata                               |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0520            | Prestazioni termali                                                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0530            | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso                               |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0540            | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie                                |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0550            | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali                     |             |             |             |             |             |             |             |        |
| AA0560            | Ricavi per differenziale tariffe TUC                                         |             |             |             |             |             |             |             |        |
|                   | TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)                                             |             |             |             |             |             |             |             |        |
|                   | RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI<br>FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) |             |             |             |             |             |             |             |        |
|                   | RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR.<br>DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)           |             |             |             |             |             |             |             |        |
|                   | TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI<br>FATTURAZ. DIRETTA (C+D)               |             |             |             |             |             |             |             |        |
|                   | TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)                                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
|                   | TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)                                    |             |             |             |             |             |             |             |        |
|                   | TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)                          |             |             |             |             |             |             |             |        |

**Tab. 28 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità NON APPLICABILE A BILANCIO 2014**

| CODICE<br>MOD. CE | PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE<br>IN REGIME DI INTRAMOENIA                                                                                            | Valore CE<br>al 31/12/x | Valore CE<br>al 31/12/x-1 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>0/0 |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------|
| AA0680            | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera                                                                                      |                         |                           |                       |                   |
| AA0690            | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica                                                                                    |                         |                           |                       |                   |
| AA0700            | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica                                                                                  |                         |                           |                       |                   |
| AA0710            | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)                                             |                         |                           |                       |                   |
| AA0720            | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) |                         |                           |                       |                   |
| AA0730            | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro                                                                                                 |                         |                           |                       |                   |
| AA0740            | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                     |                         |                           |                       |                   |
|                   | <b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>                                                                                                                     |                         |                           |                       |                   |
| BA1210            | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera                                                          |                         |                           |                       |                   |
| BA1220            | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica                                                        |                         |                           |                       |                   |
| BA1230            | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica                                                      |                         |                           |                       |                   |
| BA1240            | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)                 |                         |                           |                       |                   |
| AA0720            | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett.                                          |                         |                           |                       |                   |
| 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)                         |                         |                           |                       |                   |
|                   | <b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>                                                                                           |                         |                           |                       |                   |
|                   | Indennità di esclusività medica per attività di libera professione                                                                                   |                         |                           |                       |                   |
|                   | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)                                                                                        |                         |                           |                       |                   |
|                   | Costi diretti aziendali                                                                                                                              |                         |                           |                       |                   |
|                   | Costi generali aziendali                                                                                                                             |                         |                           |                       |                   |
|                   | Fondo di perequazione                                                                                                                                |                         |                           |                       |                   |
|                   | <b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>                                                                                                                |                         |                           |                       |                   |

**Tab. 29 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

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

**Tab. 30 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

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

| Informazione                                                                                 | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|
| <b>PR01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO                        |                   |

Si riportano di seguito i dettagli di composizione delle poste contabili elencate ed il confronto con l'esercizio precedente.

| UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI | Valore CE al 31/12/2014 | Valore CE al 31/12/2013 | Variazioni importo (2014-2013) | Variazioni % |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------|
| Utilizzo fondi quote inutilizzate contributi progetti regionali FSN               | 393.424,97              | 283.487,28              | 109.937,69                     | 39%          |
| Utilizzo fondi quote inutilizzate contributi progetti privati                     |                         |                         |                                |              |
| <b>TOTALE</b>                                                                     | <b>393.424,97</b>       | <b>283.487,28</b>       | <b>109.937,69</b>              | <b>39%</b>   |

| CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI                                                   | Valore CE al 31/12/2014 | Valore CE al 31/12/2013 | Variazioni importo (2014-2013) | Variazioni % |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------|
| Rimborsi di personale comandato da A.A.SS. Area Vasta                          | 65.151,87               | 41.667,83               | 23.484,04                      | 56%          |
| Rimborsi di personale comandato da altri soggetti pubblici extra Regione       | 86.574,82               | 66.682,78               | 19.892,04                      | 30%          |
| Altri concorsi recuperi e rimborsi da parte di A.A.SS. Pubbliche della Regione | 2.317.675,64            | 2.355.440,26            | - 37.764,62                    | -2%          |
| Altri concorsi recuperi e rimborsi da privati                                  | 352.113,66              | 134.638,73              | 217.474,93                     | 162%         |
| <b>TOTALE</b>                                                                  | <b>2.821.515,99</b>     | <b>2.598.429,60</b>     | <b>223.086,39</b>              | <b>9%</b>    |

| ALTRI RICAVERI E PROVENTI PER CESSIONI BENI | Valore CE al 31/12/2014 | Valore CE al 31/12/2013 | Variazioni importo (2014-2013) | Variazioni % |
|---------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------|
| AOUS                                        | 73.498.546,48           | 67.500.454,90           | 5.998.091,58                   | 9%           |
| ASL 7                                       | 30.430.368,96           | 28.691.644,24           | 1.738.724,72                   | 6%           |
| ASL 8                                       | 77.612.444,43           | 74.996.311,12           | 2.616.133,31                   | 3%           |
| ASL 9                                       | 47.070.290,92           | 44.410.604,31           | 2.659.686,61                   | 6%           |
| Altri Enti della Regione                    | 14.276,76               | 42.259,14               | - 27.982,38                    | -66%         |
| NC e Fatture da emettere                    | - 46.066,00             | 263.184,13              | - 309.250,13                   | -118%        |
| <b>TOTALE</b>                               | <b>228.579.861,55</b>   | <b>215.904.457,84</b>   | <b>12.675.403,71</b>           | <b>6%</b>    |

Per quanto concerne il dettaglio della voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti" si rimanda alle tabelle presenti nella voce contabile "Patrimonio Netto".

Nella tabella “Concorsi, recuperi e rimborsi” l’importo prevalente si riferisce essenzialmente a prestazioni non sanitarie effettuate nei confronti delle AA.SS. di Area Vasta.

In particolare per lo svolgimento delle attività di logistica e magazzino, Estav Sud Est sostiene oneri attraverso l’esternalizzazione dei contratti presso specifici fornitori incaricati di erogare alle aziende una serie di servizi, quali a titolo esemplificativo trasporto farmaci e materiale sanitario.

Tali oneri sono riaddebiti alle AA.SS. sulla base di criteri di diretta imputazione dei costi desunti dalla fatturazione degli specifici servizi da parte dei vari fornitori interessati. L’entità del riaddebito è determinato sulla base di apposito prospetto corredato delle fatture a giustificativo, per l’ammontare imponibile, senza alcun mark-up ma con l’addebito dell’IVA sulla base dell’aliquota propria del servizio.

Inoltre l’aggregato comprende rimborsi di varia natura quali penali per acquisti in danno fatturate ai fornitori per inadempienza contrattuale, rimborsi per spese di giudizio a favore di ESTAV, rimborsi mensa ai dipendenti, accesso agli atti aziendali, ecc.

L’importo complessivo del personale comandato si riferisce ai rimborsi di personale dipendente ESTAV assegnato in istituto di comando presso altre azienda sanitarie dell’Area Vasta Sud Est ed altri soggetti pubblici extra Regione.

Infine per quanto attiene all’ulteriore voce di ricavo “A.7) Quota contributi in c/capitale imputata all’esercizio”, si rimanda a quanto dettagliato nello Stato Patrimoniale Passivo, Patrimonio Netto Utilizzo di “Finanziamenti c/investimenti” di competenza dell’esercizio.

## 20. Acquisti di beni

| DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI<br>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 |               |           |        |
| Medicinali senza AIC                                                               |               |           |        |
| Emoderivati di produzione regionale                                                |               |           |        |
| Prodotti dietetici                                                                 |               |           |        |
| TOTALE                                                                             |               |           |        |

**Tab. 31 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

| CODICE<br>MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA<br>AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE         | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | TOTALE |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| BA0030            | Prodotti farmaceutici ed emoderivati:                                              |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0040            | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0050            | Medicinali senza AIC                                                               |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0060            | Emoderivati di produzione regionale                                                |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0070            | Sangue ed emocomponenti                                                            |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0210            | Dispositivi medici:                                                                |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0220            | Dispositivi medici                                                                 |             |             |             |             |             |             |             |        |
| 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                                                                             |             |             |             |             |             |             |             |        |

**Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI E NON SANITARI     | Valore CE al 31/12/2014 | Valore CE al 31/12/2013 | Variazioni importo (2014-2013) | Variazioni % |
|----------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------|
| BA0030         | Prodotti farmaceutici ed emoderivati:                  | 134.708.430,25          | 121.929.867,84          | 12.778.562,41                  | 10%          |
| BA0070         | Sangue ed emocomponenti                                |                         | -                       | -                              |              |
| BA0210         | Dispositivi medici:                                    | 68.898.340,37           | 64.668.257,62           | 4.230.082,75                   | 7%           |
| BA0250         | Prodotti dietetici                                     | 662.734,23              | 658.826,88              | 3.907,35                       | 1%           |
| BA0260         | Materiali per la profilassi (vaccini)                  | 4.246.065,72            | 3.812.174,56            | 433.891,16                     | 11%          |
| BA0270         | Prodotti chimici                                       | 17.777.526,70           | 19.233.266,06           | -1.455.739,36                  | -8%          |
| BA0280         | Materiali e prodotti per uso veterinario               | 31.619,24               | 14.456,06               | 17.163,18                      | 119%         |
| BA0290         | Altri beni e prodotti sanitari:                        |                         | 38.004,95               | -38.004,95                     | -100%        |
|                | <b>TOTALE BENI SANITARI</b>                            | <b>226.324.716,51</b>   | <b>210.354.853,97</b>   | <b>15.969.862,54</b>           | <b>8%</b>    |
| BA0320         | Prodotti alimentari                                    | 6.896,55                | 7.465,64                | -569,09                        | -8%          |
| BA0330         | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in | 416.618,89              | 379.765,45              | 36.853,44                      | 10%          |
| BA0340         | Combustibili, carburanti e lubrificanti                | 15.747,14               | 21.338,27               | -5.591,13                      | -26%         |
| BA0350         | Supporti informatici e cancelleria                     | 2.084.823,49            | 1.975.485,78            | 109.337,71                     | 6%           |
| BA0360         | Materiale per la manutenzione                          |                         | -                       | -                              |              |
| BA0370         | Altri beni e prodotti non sanitari:                    | 31.298,49               | 35.684,69               | -4.386,20                      | -12%         |
|                | <b>TOTALE BENI NON SANITARI</b>                        | <b>2.555.384,56</b>     | <b>2.419.739,83</b>     | <b>135.644,73</b>              | <b>6%</b>    |
|                | <b>TOTALE ACQUISTO DI BENI</b>                         | <b>228.880.101,07</b>   | <b>212.774.593,80</b>   | <b>16.105.507,27</b>           | <b>8%</b>    |

La tabella sopra riportata mostra il dettaglio di composizione della voce acquisto di beni sanitari e non sanitari effettuati nell'esercizio.

### AB01 – Acquisti di beni

|                |                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>AB01 NO</b> | Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita. |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Altre informazioni relative agli acquisti di beni

| Informazione                                                                                                                                       | Caso presente in azienda? |    | Se sì, illustrare |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----|-------------------|
| <b>AB02.</b> Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta? |                           | SI | Vedi tabella      |
| <b>AB03.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?                                                       | NO                        |    |                   |



| <b>ACQUISTI DA ALTRE AZIENDE<br/>PUBBLICHE</b> | <b>2014</b>       |
|------------------------------------------------|-------------------|
| <b>AZIENDA U.O. CAREGGI</b>                    | <b>28.713,00</b>  |
| Presidi chirurgici e materiali sanitari        | 28.713,00         |
| <b>ESTAV CENTRO</b>                            | <b>326.902,03</b> |
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati           | 275.930,33        |
| Materiali per la profilassi (vaccini)          | 9.967,30          |
| Prodotti dietetici                             | 1.585,16          |
| Prodotti chimici                               | 558,38            |
| Presidi chirurgici e materiali sanitari        | 36.648,06         |
| Materiali di guardaroba e pulizia              | 2.212,80          |
| <b>ESTAV NORD - OVEST</b>                      | <b>21.298,10</b>  |
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati           | 21.298,10         |
| <b>Totale Acquisti ESTAV</b>                   | <b>376.913,13</b> |

## 20. Acquisti di servizi

| CODICE<br>MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN<br>MOBILITA'                              | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | TOTALE |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
|                   | <b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA<br/>INFRAREGIONALE (A)</b>                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0470            | Acquisti servizi sanitari per medicina di base                                      |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0510            | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica                                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0540            | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica<br>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                                |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0910            | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e<br>semiresidenziale              |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0970            | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F                                |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA1040            | Acquisto prestazioni termali in convenzione                                         |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA1100            | Acquisto prestazioni trasporto sanitario                                            |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA1150            | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
|                   | <b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA<br/>EXTRAREGIONALE (B)</b>                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0480            | Acquisti servizi sanitari per medicina di base                                      |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0520            | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica                                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0560            | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica<br>ambulatoriale             |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0730            | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa                                |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0780            | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica                                  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0830            | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA0990            | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F                              |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA1060            | Acquisto prestazioni termali in convenzione                                         |             |             |             |             |             |             |             |        |
| BA1120            | Acquisto prestazioni trasporto sanitario                                            |             |             |             |             |             |             |             |        |
|                   | <b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>                                              |             |             |             |             |             |             |             |        |
|                   | <b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI<br/>FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b> |             |             |             |             |             |             |             |        |
|                   | <b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA<br/>EXTRAREGIONALE (D)</b>           |             |             |             |             |             |             |             |        |

**Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI                                                     | Valore CE al 31/12/2014 | Valore CE al 31/12/2013 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>                                     |                         |                         |                    |              |
| BA0420         | - da convenzione                                                                           |                         |                         |                    |              |
| BA0430         | Costi per assistenza MMG                                                                   |                         |                         |                    |              |
| BA0440         | Costi per assistenza PLS                                                                   |                         |                         |                    |              |
| BA0450         | Costi per assistenza Continuità assistenziale                                              |                         |                         |                    |              |
| BA0460         | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)                                   |                         |                         |                    |              |
| BA0470         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale        |                         |                         |                    |              |
| BA0480         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale         |                         |                         |                    |              |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>                                         |                         |                         |                    |              |
| BA0500         | - da convenzione                                                                           |                         |                         |                    |              |
| BA0510         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale        |                         |                         |                    |              |
| BA0520         | - da pubblico (Extraregione)                                                               |                         |                         |                    |              |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>             |                         |                         |                    |              |
| BA0540         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  |                         |                         |                    |              |
| BA0550         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        |                         |                         |                    |              |
| BA0560         | - da pubblico (Extraregione)                                                               |                         |                         |                    |              |
| BA0570         | - da privato - Medici SUMAI                                                                |                         |                         |                    |              |
| BA0580         | - da privato                                                                               |                         |                         |                    |              |
| BA0590         | Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati       |                         |                         |                    |              |
| BA0600         | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati             |                         |                         |                    |              |
| BA0610         | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private                      |                         |                         |                    |              |
| BA0620         | Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati                             |                         |                         |                    |              |
| BA0630         | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) |                         |                         |                    |              |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>                           |                         |                         |                    |              |
| BA0650         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  |                         |                         |                    |              |
| BA0660         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        |                         |                         |                    |              |
| BA0670         | - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione                                  |                         |                         |                    |              |
| BA0680         | - da privato (intraregionale)                                                              |                         |                         |                    |              |
| BA0690         | - da privato (extraregionale)                                                              |                         |                         |                    |              |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>                             |                         |                         |                    |              |
| BA0710         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  |                         |                         |                    |              |
| BA0720         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        |                         |                         |                    |              |
| BA0730         | - da pubblico (Extraregione)                                                               |                         |                         |                    |              |
| BA0740         | - da privato                                                                               |                         |                         |                    |              |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>                               |                         |                         |                    |              |
| BA0760         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  |                         |                         |                    |              |
| BA0770         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        |                         |                         |                    |              |
| BA0780         | - da pubblico (Extraregione)                                                               |                         |                         |                    |              |
| BA0790         | - da privato                                                                               |                         |                         |                    |              |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>                             |                         |                         |                    |              |
| BA0810         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  |                         |                         |                    |              |
| BA0820         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        |                         |                         |                    |              |
| BA0830         | - da pubblico (Extraregione)                                                               |                         |                         |                    |              |
| BA0840         | - da privato                                                                               |                         |                         |                    |              |
| BA0850         | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati         |                         |                         |                    |              |
| BA0860         | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati               |                         |                         |                    |              |
| BA0870         | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private                        |                         |                         |                    |              |
| BA0880         | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati                               |                         |                         |                    |              |
| BA0890         | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) |                         |                         |                    |              |
|                | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>                |                         |                         |                    |              |
| BA0910         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  |                         |                         |                    |              |
| BA0920         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        |                         |                         |                    |              |
| BA0930         | - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione                                |                         |                         |                    |              |
| BA0940         | - da privato (intraregionale)                                                              |                         |                         |                    |              |
| BA0950         | - da privato (extraregionale)                                                              |                         |                         |                    |              |
|                | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>                                |                         |                         |                    |              |
| BA0970         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale        |                         |                         |                    |              |
| BA0980         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        |                         |                         |                    |              |
| BA0990         | - da pubblico (Extraregione)                                                               |                         |                         |                    |              |
| BA1000         | - da privato (intraregionale)                                                              |                         |                         |                    |              |
| BA1010         | - da privato (extraregionale)                                                              |                         |                         |                    |              |
| BA1020         | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) |                         |                         |                    |              |
|                | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>                                         |                         |                         |                    |              |
| BA1040         | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale        |                         |                         |                    |              |
| BA1050         | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        |                         |                         |                    |              |
| BA1060         | - da pubblico (Extraregione)                                                               |                         |                         |                    |              |
| BA1070         | - da privato                                                                               |                         |                         |                    |              |
| BA1080         | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) |                         |                         |                    |              |

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



**Tab. 33 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

**Altre informazioni relative all'acquisto di servizi sanitari.**

| Informazione                                                                                 | Caso<br>presente in<br>azienda? | Se sì, illustrare |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| <b>AS01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO                              |                   |

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

|                          |                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>AS02</b><br><b>NO</b> | – Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. Non applicabile ad ESTAV Sud Est |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

|                          |                                                                                                                                                     |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>AS03</b><br><b>NO</b> | – Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie. |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| CODICE<br>MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI                                                                  | Valore CE<br>al 31/12/2014 | Valore CE<br>al 31/12/2013 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
|                   | <b>SERVIZI NON SANITARI</b>                                                                                 | <b>3.119.940,41</b>        | <b>3.121.012,09</b>        | <b>- 1.071,68</b>     | <b>0%</b>       |
| BA1580            | Lavanderia                                                                                                  |                            |                            |                       |                 |
| BA1590            | Pulizia                                                                                                     | 59.398,02                  | 49.802,83                  | 9.595,19              | 19%             |
| BA1600            | Mensa                                                                                                       | 57.182,61                  | 56.431,97                  | 750,64                | 1%              |
| BA1610            | Riscaldamento                                                                                               | 7.969,52                   | 9.562,85                   | - 1.593,33            | -17%            |
| BA1620            | Servizi di assistenza informatica                                                                           | 58.030,63                  | 67.921,04                  | - 9.890,41            | -15%            |
| BA1630            | Servizi trasporti (non sanitari)                                                                            | 71.421,16                  | 51.703,63                  | 19.717,53             | 38%             |
| BA1640            | Smaltimento rifiuti                                                                                         | 3.936,93                   | 2.627,45                   | 1.309,48              |                 |
| BA1650            | Utenze telefoniche                                                                                          | 17.975,95                  | 25.221,07                  | - 7.245,12            | -29%            |
| BA1660            | Utenze elettricità                                                                                          | 36.600,74                  | 50.362,02                  | - 13.761,28           | -27%            |
| BA1670            | Altre utenze                                                                                                | 2.471,70                   | 3.025,14                   | - 553,44              | -18%            |
| BA1680            | Premi di assicurazione                                                                                      | 33.928,80                  | 33.729,69                  | 199,11                | 1%              |
| 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                                                                       |                            |                            |                       |                 |
|                   | <i>Servizi non sanitari da privato</i>                                                                      | 407.803,08                 | 371.076,78                 | 36.726,30             | 10%             |
|                   | <i>Servizi non sanitari da settore privato da rifatturare alle AA.SS.</i>                                   | 2.260.399,61               | 2.303.870,35               | - 43.470,74           | -2%             |
|                   | <i>Pubblicazioni giornali</i>                                                                               | 102.821,66                 | 95.677,27                  | 7.144,39              | 7%              |
|                   | <b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>                    | <b>370.910,07</b>          | <b>542.904,79</b>          | <b>- 171.994,72</b>   | <b>-32%</b>     |
| BA1760            | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                       | 49.523,16                  | 17.690,50                  | 31.832,66             | 180%            |
| BA1770            | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici                                                 |                            |                            |                       |                 |
| BA1780            | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato               |                            |                            |                       |                 |
| BA1790            | Consulenze non sanitarie da privato                                                                         | 25.186,38                  | 25.893,92                  | - 707,54              | -3%             |
| BA1800            | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato                                           |                            |                            |                       |                 |
| BA1810            | Indennità a personale universitario - area non sanitaria                                                    |                            |                            |                       |                 |
| BA1820            | Lavoro interinale - area non sanitaria                                                                      | 150.285,71                 | 238.029,54                 | - 87.743,83           | -37%            |
| BA1830            | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria                                           |                            |                            |                       |                 |
| BA1840            | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando                                           |                            |                            |                       |                 |
| BA1850            | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 129.914,82                 | 261.290,83                 | - 131.376,01          | -50%            |
| BA1860            | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 16.000,00                  | -                          | 16.000,00             |                 |
| BA1870            | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)    |                            |                            |                       |                 |
|                   | <b>FORMAZIONE</b>                                                                                           | <b>19.555,53</b>           | <b>22.576,46</b>           | <b>- 3.020,93</b>     | <b>-13%</b>     |
| BA1890            | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico                                                               | 5.173,08                   | -                          | 5.173,08              |                 |
| BA1900            | Formazione (esternalizzata e non) da privato                                                                | 14.382,45                  | 22.576,46                  | - 8.194,01            | -36%            |
|                   | <b>TOTALE</b>                                                                                               | <b>3.510.406,01</b>        | <b>3.686.493,34</b>        | <b>- 176.087,33</b>   | <b>-5%</b>      |

Tab. 34 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

|                    |   |                                                                                                                                                    |
|--------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>AS04<br/>SI</b> | - | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a : |
|--------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| DETTAGLIO CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALI ED ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE |                               |                                                             |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|
| CODICE MODELLO CE                                                                             | FORNITORE                     | DESCRIZIONE MOVIMENTO DI PRIMA NOTA                         | Saldo             |
| BA1760                                                                                        | ESTAV CENTRO                  | Attività di supporto consulenziale e collaborazione prof.le | 49.523,16         |
| BA1790                                                                                        | STUDIO LEGALE LESSONA         | Consulenza legale                                           | 14.274,00         |
| BA1790                                                                                        | STUDIO ASS. BIANCHINI-MAGRINI | Consulenza fiscale                                          | 10.912,38         |
| BA1790                                                                                        | REGIONE TOSCANA               | Rimborso di personale comandato DPGR 17/2014                | 16.000,00         |
| BA1820                                                                                        | ORIENTA SPA                   | Lavoro interinale gennaio - dicembre 2014                   | 150.285,71        |
| BA1850                                                                                        | AZIENDA USL 7                 | Rimborso di personale comandato gennaio 2014                | 5.308,83          |
| BA1850                                                                                        | AZIENDA USL 8                 | Rimborso di personale comandato gennaio- dicembre 2014      | 124.605,99        |
|                                                                                               |                               | <b>Totale</b>                                               | <b>370.910,07</b> |

## AS05 – Manutenzioni e riparazioni

Si considerano manutenzioni ordinarie quelle tese a mantenere in funzionamento ed a preservare l'utilizzo dei cespiti strumentali, manutenzioni incrementative o straordinarie quelle che ne modificano la funzionalità, la durata, il valore e che, pertanto, rientrano tra i costi capitalizzabili.

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI                                    | Valore CE al 31/12/2014 | Valore CE al 31/12/2013 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA1920         | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze              | 38.784,03               | 25.486,71               | 13.297,32          | 52%          |
| BA1930         | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                   | 18.164,06               | 23.849,64               | - 5.685,58         | -24%         |
| BA1940         | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche   |                         |                         |                    |              |
| BA1950         | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                           |                         |                         |                    |              |
| BA1960         | Manutenzione e riparazione agli automezzi                               | 367,74                  | 1.573,61                | - 1.205,87         | -77%         |
| BA1970         | Altre manutenzioni e riparazioni (software e hardware)                  | 239.552,43              | 189.715,68              | 49.836,75          | 26,27%       |
| BA1980         | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione |                         |                         |                    |              |
|                | <b>TOTALE</b>                                                           | <b>296.868,26</b>       | <b>240.625,64</b>       | <b>56.242,62</b>   | <b>23%</b>   |

**Tab. 35 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni**

Sull'aggregato incidono per circa l'81% le manutenzioni di hardware e software, in particolare la manutenzione del software di contabilità generale e magazzino e la manutenzione per la procedura protocollo atti e delibere.

| CODICE<br>MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER<br>CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)                     | Valore CE<br>al 31/12/2014 | TIPOLOGIA DI CONTRATTO |       | 0% di incidenza<br>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            | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze                          |                            |                        |       |                                  |
| BA1930            | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                               |                            |                        |       |                                  |
| BA1940            | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e                            |                            |                        |       |                                  |
| BA1950            | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                                       |                            |                        |       |                                  |
| BA1960            | Manutenzione e riparazione agli automezzi                                           |                            |                        |       |                                  |
| BA1970            | Altre manutenzioni e riparazioni                                                    |                            |                        |       |                                  |
| BA1980            | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione             |                            |                        |       |                                  |
|                   | TOTALE                                                                              |                            |                        |       |                                  |

**Tab. 36 – Dettaglio costi per contratti multiservizio NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014**

Si riporta di seguito il dettaglio di composizione della voce Godimento beni di terzi

| DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI | Valore CE<br>al 31/12/2014 | Valore CE<br>al 31/12/2013 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>0% |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------|
| Fitti passivi                     | 99.994,64                  | 99.493,57                  | 501,07                | 1%               |
| Canoni di noleggio non sanitari   | 43.711,44                  | 50.791,32                  | - 7.079,88            | -14%             |
| Canoni di leasing non sanitari    | 40.829,62                  | 71.470,40                  | - 30.640,78           | -43%             |
| TOTALE                            | 184.535,70                 | 221.755,29                 | - 37.219,59           | -17%             |

La voce “Fitti passivi” si riferisce ai canoni addebitati dal proprietario del magazzino della logistica ubicato in Via Genova a Grosseto. Mentre la voce “Canoni di noleggio non sanitari” comprende sia i canoni di noleggio delle autovetture per € 30.822,19 sia altri canoni per noleggio delle fotocopiatrici/stampanti per € 12.889,25. Il residuo importo di € 40.829,62 rappresenta l’ammontare complessivo dei canoni relativi al contratto leasing per arredi, di cui alla tabella sotto riportata.

| DETTAGLIO LEASING                                | Delibera                           | Decorrenza contratto | Valore contratto con IVA | Sca denza contratto | Costo imputato<br>all'esercizio | Canoni a<br>sca dere |
|--------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|---------------------------------|----------------------|
| Leasing finanziari attivati con fondi aziendali: |                                    |                      |                          |                     |                                 |                      |
| Leasing per Arredi                               | Delibera n. 1670 del<br>19/10/2009 | 01/01/2010           | 225.662,29               | 31/07/2015          | 40.829,62                       | 21.104,64            |
| Leasing finanziari finanziati dalla Regione:     |                                    |                      |                          |                     |                                 |                      |

**Tab. 37 – Dettaglio canoni di leasing**



## 21. Costi del personale

| CODICE<br>MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE                                                       | Valore CE<br>al 31/12/2014 | Valore CE<br>al 31/12/2013 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| <b>BA2090</b>     | <b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>                                      | <b>810.268,07</b>          | <b>771.703,98</b>          | <b>38.564,09</b>      | <b>0,05</b>     |
| <b>BA2100</b>     | <b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>                      |                            |                            |                       |                 |
| <b>BA2110</b>     | <b>Costo del personale dirigente medico</b>                               |                            |                            |                       |                 |
| <i>BA2120</i>     | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</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                                              |                            |                            |                       |                 |
| <i>BA2130</i>     | <i>Costo del personale dirigente medico - 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                                              |                            |                            |                       |                 |
| <i>BA2140</i>     | <i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>                       |                            |                            |                       |                 |
| <b>BA2150</b>     | <b>Costo del personale dirigente non medico</b>                           | <b>810.268,07</b>          | <b>771.703,98</b>          | <b>38.564,09</b>      | <b>0,05</b>     |
| <i>BA2160</i>     | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>     | <i>721.041,90</i>          | <i>714.148,95</i>          | <i>6.892,95</i>       | <i>0,01</i>     |
|                   | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | <i>433.640,32</i>          | <i>420.259,89</i>          | <i>13.380,43</i>      | <i>0,03</i>     |
|                   | Retribuzione di posizione                                                 | <i>100.313,97</i>          | <i>98.404,71</i>           | <i>1.909,26</i>       | <i>0,02</i>     |
|                   | Indennità di risultato                                                    | <i>30.818,00</i>           | <i>40.706,71</i>           | <i>-9.888,71</i>      | <i>-0,24</i>    |
|                   | Altro trattamento accessorio                                              | <i>500,69</i>              | <i>1.380,95</i>            | <i>-880,26</i>        | <i>-0,64</i>    |
|                   | Oneri sociali su retribuzione                                             | <i>155.768,92</i>          | <i>153.396,69</i>          | <i>2.372,23</i>       | <i>0,02</i>     |
|                   | Altri oneri per il personale                                              |                            |                            | <i>0,00</i>           |                 |
| <i>BA2170</i>     | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>       | <i>89.226,17</i>           | <i>57.555,03</i>           | <i>31.671,14</i>      | <i>0,55</i>     |
|                   | Voci di costo a carattere stipendiale                                     | <i>69.447,82</i>           | <i>44.838,48</i>           | <i>24.609,34</i>      | <i>0,55</i>     |
|                   | Retribuzione di posizione                                                 | <i>464,64</i>              | <i>299,93</i>              | <i>164,71</i>         | <i>0,55</i>     |
|                   | Indennità di risultato                                                    |                            |                            | <i>0,00</i>           |                 |
|                   | Altro trattamento accessorio                                              | <i>37,90</i>               | <i>54,00</i>               | <i>-16,10</i>         | <i>-0,30</i>    |
|                   | Oneri sociali su retribuzione                                             | <i>19.275,81</i>           | <i>12.362,62</i>           | <i>6.913,19</i>       | <i>0,56</i>     |
|                   | Altri oneri per il personale                                              |                            |                            |                       |                 |
| <i>BA2180</i>     | <i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>                   |                            |                            |                       |                 |
| <b>BA2190</b>     | <b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>                       |                            |                            |                       |                 |
| <i>BA2200</i>     | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - 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                                              |                            |                            |                       |                 |
| <i>BA2210</i>     | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - 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                                              |                            |                            |                       |                 |
| <i>BA2220</i>     | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>               |                            |                            |                       |                 |

Tab. 38 – Costi del personale – ruolo sanitario

| CODICE<br>MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE                                                            | Valore CE<br>al 31/12/2014 | Valore CE<br>al 31/12/2013 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| BA2230            | <b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>                                       | <b>526.367,88</b>          | <b>483.418,20</b>          | <b>42.949,68</b>      | <b>0,09</b>     |
| BA2240            | <b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>                       | <b>526.367,88</b>          | <b>483.418,20</b>          | <b>42.949,68</b>      | <b>0,09</b>     |
| BA2250            | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i> | 526.367,88                 | 483.418,20                 | 42.949,68             | 0,09            |
|                   | Voci di costo a carattere stipendiale                                          | 249.174,68                 | 243.333,91                 | 5.840,77              | 0,02            |
|                   | Retribuzione di posizione                                                      | 138.793,92                 | 120.469,88                 | 18.324,04             | 0,15            |
|                   | Indennità di risultato                                                         | 30.014,69                  | 18.091,85                  | 11.922,84             | 0,66            |
|                   | Altro trattamento accessorio                                                   | 645,16                     | 537,82                     | 107,34                | 0,20            |
|                   | Oneri sociali su retribuzione                                                  | 107.739,43                 | 100.984,74                 | 6.754,69              | 0,07            |
|                   | 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            | <b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>                        |                            |                            |                       |                 |
| BA2290            | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>  |                            |                            |                       |                 |
|                   | Voci di costo a carattere stipendiale                                          |                            |                            |                       |                 |
|                   | Straordinario e indennità personale                                            |                            |                            |                       |                 |
|                   | Retribuzione per produttività personale                                        |                            |                            |                       |                 |
|                   | Altro trattamento accessorio                                                   |                            |                            |                       |                 |
|                   | Oneri sociali su retribuzione                                                  |                            |                            |                       |                 |
|                   | Altri oneri per il personale                                                   |                            |                            |                       |                 |
| BA2300            | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>    |                            |                            |                       |                 |
|                   | Voci di costo a carattere stipendiale                                          |                            |                            |                       |                 |
|                   | Straordinario e indennità personale                                            |                            |                            |                       |                 |
|                   | Retribuzione per produttività personale                                        |                            |                            |                       |                 |
|                   | Altro trattamento accessorio                                                   |                            |                            |                       |                 |
|                   | Oneri sociali su retribuzione                                                  |                            |                            |                       |                 |
|                   | Altri oneri per il personale                                                   |                            |                            |                       |                 |
| BA2310            | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>                |                            |                            |                       |                 |

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

| CODICE<br>MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE                                                      | Valore CE<br>al 31/12/2014 | Valore CE<br>al 31/12/2013 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| BA2320            | <b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>                                       | <b>5.087.481,38</b>        | <b>4.923.722,96</b>        | <b>163.758,42</b>     | <b>0,03</b>     |
| BA2330            | <b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>                       | <b>871.921,40</b>          | <b>860.237,12</b>          | <b>11.684,28</b>      | <b>0,01</b>     |
| BA2340            | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i> | 679.229,51                 | 642.883,77                 | 36.345,74             | 0,06            |
|                   | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 306.951,57                 | 285.391,64                 | 21.559,93             | 0,08            |
|                   | Retribuzione di posizione                                                | 185.814,30                 | 168.549,32                 | 17.264,98             | 0,10            |
|                   | Indennità di risultato                                                   | 39.699,36                  | 49.752,66                  | -10.053,30            | -0,20           |
|                   | Altro trattamento accessorio                                             | 2.100,74                   | 2.402,26                   | -301,52               | -0,13           |
|                   | Oneri sociali su retribuzione                                            | 144.663,54                 | 136.787,89                 | 7.875,65              | 0,06            |
|                   | Altri oneri per il personale                                             |                            |                            |                       |                 |
| BA2350            | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>   | 192.691,89                 | 217.353,35                 | -24.661,46            | -0,11           |
|                   | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 109.064,16                 | 91.552,42                  | 17.511,74             | 0,19            |
|                   | Retribuzione di posizione                                                | 41.742,78                  | 76.924,65                  | -35.181,87            | -0,46           |
|                   | Indennità di risultato                                                   |                            |                            |                       |                 |
|                   | Altro trattamento accessorio                                             | 845,08                     | 2.629,50                   | -1.784,42             | -0,68           |
|                   | Oneri sociali su retribuzione                                            | 41.039,87                  | 46.246,78                  | -5.206,91             | -0,11           |
|                   | Altri oneri per il personale                                             |                            |                            |                       |                 |
| BA2360            | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>               |                            |                            |                       |                 |
| BA2370            | <b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>                        | <b>4.215.559,98</b>        | <b>4.063.485,84</b>        | <b>152.074,14</b>     | <b>0,04</b>     |
| BA2380            | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>  | 4.200.008,38               | 4.032.315,96               | 167.692,42            | 0,04            |
|                   | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 2.824.332,45               | 2.657.754,01               | 166.578,44            | 0,06            |
|                   | Straordinario e indennità personale                                      | 110.928,47                 | 58.075,38                  | 52.853,09             | 0,91            |
|                   | Retribuzione per produttività personale                                  | 339.020,50                 | 438.111,63                 | -99.091,13            | -0,23           |
|                   | Altro trattamento accessorio                                             | 20.196,59                  | 18.682,89                  | 1.513,70              | 0,08            |
|                   | Oneri sociali su retribuzione                                            | 905.530,37                 | 859.692,05                 | 45.838,32             | 0,05            |
|                   | Altri oneri per il personale                                             |                            |                            |                       |                 |
| BA2390            | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>    | 15.551,60                  | 31.169,88                  | -15.618,28            | -0,50           |
|                   | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 12.057,32                  | 24.114,61                  | -12.057,29            | -0,50           |
|                   | Straordinario e indennità personale                                      | 141,32                     | 409,83                     | -268,51               |                 |
|                   | Retribuzione per produttività personale                                  |                            |                            |                       |                 |
|                   | Altro trattamento accessorio                                             |                            |                            | 0,00                  |                 |
|                   | Oneri sociali su retribuzione                                            | 3.352,96                   | 6.645,44                   | -3.292,48             | -0,50           |
|                   | Altri oneri per il personale                                             |                            |                            |                       |                 |
| BA2400            | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>                |                            |                            |                       |                 |

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

| CODICE<br>MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE                                                      | Valore CE<br>al 31/12/2014 | Valore CE<br>al 31/12/2013 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| <b>BA2410</b>     | <b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>                                | <b>4.622.223,68</b>        | <b>4.572.068,25</b>        | <b>50.155,43</b>      | <b>0,01</b>     |
| <b>BA2420</b>     | <b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>                | <b>409.966,79</b>          | <b>403.018,70</b>          | <b>6.948,09</b>       | <b>0,02</b>     |
| BA2430            | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 409.966,79                 | 403.018,70                 | 6.948,09              | 0,02            |
|                   | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 198.466,39                 | 197.584,18                 | 882,21                | 0,00            |
|                   | Retribuzione di posizione                                                | 96.459,00                  | 96.830,20                  | -371,20               | 0,00            |
|                   | Indennità di risultato                                                   | 30.634,01                  | 22.614,83                  | 8.019,18              | 0,35            |
|                   | Altro trattamento accessorio                                             | 913,79                     | 906,12                     | 607,67                | 1,99            |
|                   | Oneri sociali su retribuzione                                            | 83.493,60                  | 85.683,37                  | -2.189,77             | -0,03           |
|                   | Altri oneri per il personale                                             |                            |                            |                       |                 |
| BA2440            | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - 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                                             |                            |                            |                       |                 |
| BA2450            | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro               |                            |                            |                       |                 |
| <b>BA2460</b>     | <b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>                 | <b>4.212.256,89</b>        | <b>4.169.049,55</b>        | <b>43.207,34</b>      | <b>0,01</b>     |
| BA2470            | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato  | 4.204.149,48               | 4.152.354,76               | 51.794,72             | 0,01            |
|                   | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 2.923.377,87               | 2.811.021,51               | 112.356,36            | 0,04            |
|                   | Straordinario e indennità personale                                      | 37.859,74                  | 22.030,15                  | 15.829,59             | 0,72            |
|                   | Retribuzione per produttività personale                                  | 333.381,35                 | 417.291,31                 | -83.909,96            | -0,20           |
|                   | Altro trattamento accessorio                                             | 13.221,09                  | 16.162,36                  | -2.941,27             | -0,18           |
|                   | Oneri sociali su retribuzione                                            | 896.309,43                 | 885.849,43                 | 10.460,00             | 0,01            |
|                   | Altri oneri per il personale                                             |                            |                            |                       |                 |
| BA2480            | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato    | 8.107,41                   | 16.694,79                  | -8.587,38             |                 |
|                   | Voci di costo a carattere stipendiale                                    | 6.378,94                   | 13.068,33                  | -6.689,39             |                 |
|                   | Straordinario e indennità personale                                      |                            | 64,85                      | -64,85                |                 |
|                   | Retribuzione per produttività personale                                  |                            |                            | 0,00                  |                 |
|                   | Altro trattamento accessorio                                             |                            |                            | 0,00                  |                 |
|                   | Oneri sociali su retribuzione                                            | 1.728,47                   | 3.561,61                   | -1.833,14             |                 |
|                   | Altri oneri per il personale                                             |                            |                            | 0,00                  |                 |
| BA2490            | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro                |                            |                            |                       |                 |

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

## CP01 – Costi del personale

|             |          |                                                                                                        |
|-------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>CP01</b> | <b>–</b> | I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente. |
| <b>NO</b>   |          |                                                                                                        |

| Descrizione                                        | Valore CE<br>al 31/12/2014 | Valore CE<br>al 31/12/2013 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |
|----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| <b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>               | <b>810.268,07</b>          | <b>771.703,98</b>          | <b>38.564,09</b>      | <b>5,00%</b>    |
| Costo del personale dirigente ruolo sanitario      | 810.268,07                 | 771.703,98                 | 38.564,09             | 5,00%           |
| Costo del personale comparto ruolo sanitario       | -                          | -                          | -                     |                 |
| <b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>           | <b>526.367,88</b>          | <b>483.418,20</b>          | <b>42.949,68</b>      | <b>8,88%</b>    |
| Costo del personale dirigente ruolo professionale  | 526.367,88                 | 483.418,20                 | 42.949,68             | 8,88%           |
| Costo del personale comparto ruolo professionale   | -                          | -                          | -                     |                 |
| <b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>                 | <b>5.087.481,38</b>        | <b>4.923.722,96</b>        | <b>163.758,42</b>     | <b>3,33%</b>    |
| Costo del personale dirigente ruolo tecnico        | 871.921,40                 | 860.237,12                 | 11.684,28             | 1,36%           |
| Costo del personale comparto ruolo tecnico         | 4.215.559,98               | 4.063.485,84               | 152.074,14            | 3,74%           |
| <b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>          | <b>4.622.223,68</b>        | <b>4.572.068,25</b>        | <b>50.155,43</b>      | <b>1,10%</b>    |
| Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 409.966,79                 | 403.018,70                 | 6.948,09              | 1,72%           |
| Costo del personale comparto ruolo amministrativo  | 4.212.256,89               | 4.169.049,55               | 43.207,34             | 1,04%           |
| <b>TOTALE</b>                                      | <b>11.046.341,01</b>       | <b>10.750.913,39</b>       | <b>295.427,62</b>     | <b>2,75%</b>    |

|                                                                                                                             | IMPORTO<br>FONDO AL<br>31/12/2010 | IMPORTO<br>FONDO AL<br>01/01/2014 | PERSONALE<br>PRESENTI AL<br>01/01/2014 | PERSONALE<br>ASSUNTO<br>NELL'ANNO 2014 | PERSONALE<br>CESSATO<br>NELL'ANNO 2014 | PERSONALE<br>PRESENTI AL<br>31/12/2014 | IMPORTO<br>FONDO AL<br>31/12/2014 | VARIAZIONE<br>FONDO ANNO T<br>VS FONDO ANNO<br>2010 | VARIAZIONE<br>FONDO ANNO T VS<br>FONDO INIZIALE<br>ANNO 2014 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                             | (1)                               | (2)                               | (3)                                    | (4)                                    | (5)                                    | (6)=(3)+(4)-(5)                        | (7)                               | (8)=(7)-(1)                                         | (9)=(7)-(2)                                                  |
| <b>MEDICI E VETERINARI</b>                                                                                                  |                                   |                                   |                                        |                                        |                                        |                                        |                                   |                                                     |                                                              |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento                                 |                                   |                                   |                                        |                                        |                                        |                                        |                                   |                                                     |                                                              |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro                                                                         |                                   |                                   |                                        |                                        |                                        |                                        |                                   |                                                     |                                                              |
| - Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale                                                         |                                   |                                   |                                        |                                        |                                        |                                        |                                   |                                                     |                                                              |
| <b>DIRIGENTI NON MEDICI SPTA</b>                                                                                            |                                   |                                   | 22                                     | 3                                      |                                        | 25                                     |                                   |                                                     |                                                              |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento                                 | 566.027,48                        | 583.824,43                        |                                        |                                        |                                        |                                        | 583.824,43                        | 17.796,95                                           | 0,00                                                         |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro                                                                         | 1.290,00                          | 1.290,00                          |                                        |                                        |                                        |                                        | 1.290,00                          | 0,00                                                | 0,00                                                         |
| - Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale                                                         | 130.139,64                        | 131.166,05                        |                                        |                                        |                                        |                                        | 131.166,05                        | 1.026,41                                            | 0,00                                                         |
| <b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>                                                                                              |                                   |                                   | 220                                    | 17                                     | 11                                     | 226                                    |                                   |                                                     |                                                              |
| - Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica    | 801.994,54                        | 843.991,66                        |                                        |                                        |                                        |                                        | 843.991,66                        | 41.997,12                                           | 0,00                                                         |
| - Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno                          | 148.475,29                        | 144.221,18                        |                                        |                                        |                                        |                                        | 144.221,18                        | -4.254,11                                           | 0,00                                                         |
| - Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali | 587.805,78                        | 667.776,65                        |                                        |                                        |                                        |                                        | 671.736,65                        | 83.930,87                                           | 3.960,00                                                     |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                               | <b>2.235.732,73</b>               | <b>2.372.269,97</b>               | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>2.376.229,97</b>               | <b>140.497,24</b>                                   | <b>3.960,00</b>                                              |

**Tab. 39 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale**

A tale proposito si richiama la deliberazione n. 192 del 28 maggio 2015 con la quale sono stati costituiti in via definitiva per l'anno 2014 i fondi contrattuali aziendali del comparto e della dirigenza SPTA.

## 22. Oneri diversi di gestione

| CODICE<br>MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE                                                     | Valore CE<br>al 31/12/2014      | Valore CE<br>al 31/12/2013 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |          |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|----------|
| BA2510            | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)                                                   | 40.166,81                       | 42.245,93                  | -                     | 2.079,12        | -5%      |
| BA2520            | Perdite su crediti                                                                      | -                               | -                          | -                     | -               | -        |
| BA2540            | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 153.868,87                      | 253.839,65                 | -                     | 99.970,78       | -39%     |
|                   | Direttore generale                                                                      |                                 | 87.364,78                  | -                     | 87.364,78       | -100%    |
|                   | Direttore Amministrativo                                                                | 82.669,87                       | 96.775,85                  | -                     | 14.105,98       | -15%     |
|                   | Collegio Sindacale                                                                      | 58.719,00                       | 54.699,02                  |                       | 4.019,98        | 7%       |
|                   | OIV                                                                                     | 12.480,00                       | 15.000,00                  | -                     | 2.520,00        | -17%     |
|                   | BA2550                                                                                  | Altri oneri diversi di gestione | 178.854,37                 | 173.693,85            |                 | 5.160,52 |
|                   | Oneri legali                                                                            | 27.589,55                       | 42.609,86                  | -                     | 15.020,31       | -35%     |
|                   | Oneri vari di gestione                                                                  | 151.264,82                      | 131.083,99                 |                       | 20.180,83       | 15%      |
|                   | TOTALE                                                                                  | 372.890,05                      | 469.779,43                 | -                     | 96.889,38       | -21%     |

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

L'aggregato comprende importi significativi all'interno della voce "Oneri vari di gestione" quali: oneri per commissioni di concorso per € 49.725,67, oneri condominiali per € 30.072,18, spese postali per € 41.030,55 ed altri importi residuali.

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

| Informazione                                                                                 | Caso<br>presente in<br>azienda? |  | Se sì, illustrare |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--|-------------------|
| <b>OG01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO                              |  |                   |

## 23. Ammortamenti

Come descritto nella sezione dello Stato patrimoniale passivo - Patrimonio Netto - gli ammortamenti dell'esercizio sono stati interessati dalle nuove disposizioni del D.Lgs. 118/2011 così come modificato dalla Legge di stabilità n. 228/2012 ed in particolare dalla circolare del 25/03/2014 adottata di concerto tra MEF e Ministero della Salute, che indica le modalità di contabilizzazione degli stessi applicando le aliquote previste dall'All.3) del citato D.Lgs..

| Descrizione                                      | Valore CE<br>al 31/12/2014 | Valore CE<br>al 31/12/2013 | Variazioni<br>importo (2014-2013) | Variazioni<br>% |
|--------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| Ammortamento Software                            | 64.239,01                  | 49.030,15                  | 15.208,86                         | 31%             |
| Ammortamento Software MMG ePLS                   | 60.328,22                  | 133.578,00                 | -73.249,78                        |                 |
| Ammortamento migliorie su beni di terzi          | 16.415,29                  | 8.696,55                   | 7.718,74                          | 89%             |
| <b>Ammortamento immobilizzazioni immateriali</b> | <b>140.982,52</b>          | <b>191.304,70</b>          | <b>-50.322,18</b>                 | <b>-26%</b>     |
| Ammortamento fabbricati disponibili              | 363.108,81                 | 362.653,65                 | 455,16                            | 0%              |
| Ammortamento impianti e macchinari               | 12.762,25                  | 9.353,27                   | 3.408,98                          | 36%             |
| Ammortamento mobili e arredi                     | 18.860,73                  | 15.474,14                  | 3.386,59                          | 22%             |
| Ammortamento automezzi                           | 1.317,31                   | 1.327,67                   | -10,36                            | -1%             |
| Ammortamento altre immobilizzazioni materiali    | 40.999,77                  | 36.231,06                  | 4.768,71                          | 13%             |
| <b>Ammortamento immobilizzazioni materiali</b>   | <b>437.048,87</b>          | <b>425.039,79</b>          | <b>12.009,08</b>                  | <b>3%</b>       |
| <b>Totale Ammortamenti</b>                       | <b>578.031,39</b>          | <b>616.344,49</b>          | <b>-38.313,10</b>                 | <b>-6%</b>      |

Si evidenzia la voce relativa all'ammortamento software MMG e PLS in quanto gli acquisti, finanziati dal decreto GRT n. 6380 del 9 dicembre 2012 e destinati all'adeguamento dei sistemi informativi dei medici di medicina generale e dei pediatri di libera scelta, sono stati ammortizzati al 100% nel 2014 e sono stati sterilizzati di pari importo tramite la scrittura di utilizzo del fondo accantonato nell'esercizio 2012.

## 24. Accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI                                                                          | Valore CE al 31/12/2014 | Valore CE al 31/12/2013 | Variazioni importo   | Variazioni % |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
|                | <b>Accantonamenti per rischi:</b>                                                                 | <b>66.828,84</b>        | <b>1.660.671,64</b>     | <b>-1.593.842,80</b> | <b>-0,96</b> |
| BA2710         | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali                                              | 66.828,84               | 62.671,64               | 4.157,20             | 0,07         |
| 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                                                                   |                         |                         | -                    |              |
|                | Accantonamento per accertamento Agenzia delle Entrate                                             |                         | 1.598.000,00            | - 1.598.000,00       | -100%        |
|                | <b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>                                             |                         |                         | -                    |              |
|                | <b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>                             |                         |                         |                      |              |
| BA2780         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato |                         |                         |                      |              |
| BA2790         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati     |                         |                         |                      |              |
| BA2800         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                 |                         |                         |                      |              |
| BA2810         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati                             |                         |                         |                      |              |
|                | <b>Altri accantonamenti:</b>                                                                      | <b>2.910.000,00</b>     | <b>1.239.416,42</b>     | <b>1.670.583,58</b>  | <b>135%</b>  |
| BA2830         | Accantonamenti per interessi di mora                                                              | 2.910.000,00            | 1.239.416,42            | 1.670.583,58         | 135%         |
| BA2840         | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA                                                              |                         |                         | -                    |              |
| BA2850         | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai                                                             |                         |                         | -                    |              |
| BA2860         | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica                                                          |                         |                         | -                    |              |
| BA2870         | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica                                                      |                         |                         | -                    |              |
| BA2880         | Acc. Rinnovi contratt.: comparto                                                                  |                         |                         | -                    |              |
| BA2890         | Altri accantonamenti                                                                              |                         |                         | -                    |              |
|                | <b>TOTALE</b>                                                                                     | <b>2.976.828,84</b>     | <b>2.900.088,06</b>     | <b>76.740,78</b>     | <b>3%</b>    |

**Tab. 40 – Dettaglio accantonamenti**

Per i dettagli relativi agli accantonamenti si veda il paragrafo dello stato patrimoniale sui fondi rischi ed oneri.

### AC01 – Altri accantonamenti

| Informazione                                                                                      | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>AC01.</b> La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi? | SI                        | L'importo rappresentato nella tabella sovrastante si riferisce alla determinazione degli interessi di mora probabili in rifatturazione dai fornitori per tardivi pagamenti oltre i termini di legge |

Per questo esercizio è stato previsto un accantonamento per rischi per cause in corso per un importo di € 66.828,84 come evidenziato nei precedenti paragrafi dello stato patrimoniale passivo “Fondi rischi ed oneri”.

La voce “Altri accantonamenti” si riferisce agli accantonamenti per interessi di mora 2014 che si stimano possano arrivare nell'esercizio 2015 o successivi per i ritardi di pagamento accumulati da ESTAV nei confronti dei propri fornitori.

## 25. Proventi e oneri finanziari

### OF01 – Proventi e oneri finanziari

| Informazione                                                                                            | Caso presente in azienda? |    | Se sì, illustrare                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OF01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?            | NO                        |    |                                                                                                                                         |
| <b>OF02.</b> Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano? |                           | SI | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Oneri per utilizzo anticipazione di cassa</li> <li>• Interessi sulle rate del mutuo</li> </ul> |

Si fornisce di seguito la composizione degli oneri e proventi finanziari:

| GESTIONE FINANZIARIA                         | Valore CE<br>al 31/12/2014 | Valore CE<br>al 31/12/2013 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |
|----------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| Interessi Attivi                             | 0,72                       | 10,31                      | - 9,59                | -93%            |
| Interessi Attivi                             | 0,72                       | 10,31                      | - 9,59                | -93%            |
| Interessi Passivi                            | 1.419.568,68               | 824.848,33                 | 594.720,35            | 72%             |
| Interessi passivi per anticipazione di cassa | 337.819,79                 | 129.892,79                 | 207.927,00            | 160%            |
| Interessi passivi per mutuo                  | 668.982,06                 | 694.955,54                 | - 25.973,48           | -4%             |
| Interessi di mora                            | 412.766,83                 | -                          | 412.766,83            |                 |
| TOTALE GESTIONE FINANZIARIA                  | - 1.419.567,96             | - 824.838,02               | - 594.729,94          | 72%             |

La voce 'Proventi e oneri finanziari' è costituita in prevalenza dall'importo dagli interessi passivi per il mutuo relativo all'acquisto della sede dell'Estav Sud Est e per l'anticipazione di cassa che contiene gli oneri addebitati dal tesoriere per le anticipazioni concesse ed utilizzate nel corso dell'esercizio.

Il tasso applicato dall'Istituto Tesoriere per l'utilizzo dell'anticipazione è attualmente pari all'Euribor a tre mesi + spread 2,98 pp.



## 25.Rettifiche di valore di attività finanziarie

### RF01 – Rettifiche di valore di attività finanziarie NON APPLICABILE AL BILANCIO 2014

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

## 27. Proventi e oneri straordinari

| GESTIONE STRAORDINARIA                   | Valore CE<br>al 31/12/2014 | Valore CE<br>al 31/12/2013 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |
|------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| <b>Plusvalenze</b>                       | <b>185,25</b>              | <b>0,00</b>                | <b>185,25</b>         |                 |
| <i>Plusvalenze</i>                       | 185,25                     |                            | 185,25                |                 |
| <b>Proventi straordinari</b>             | <b>2.246.121,24</b>        | <b>2.206.162,43</b>        | <b>39.958,81</b>      | <b>0,02</b>     |
| <i>Altri proventi straordinari</i>       | 2.246.121,24               | 2.206.162,43               | 39.958,81             | 0,02            |
| <i>Sopravvenienze Attive</i>             | 89.134,74                  | 381.616,82                 | -292.482,08           | -0,77           |
| <i>Insussistenze attive (di passivo)</i> | 2.156.986,50               | 1.824.545,61               | 332.440,89            | 0,18            |
| <b>Oneri straordinari</b>                | <b>982.558,27</b>          | <b>450.988,83</b>          | <b>531.569,44</b>     | <b>1,18</b>     |
| <i>Altri oneri straordinari</i>          | 982.558,27                 | 450.988,83                 | 531.569,44            | 1,18            |
| <i>Sopravvenienze passive</i>            | 729.272,69                 | 383.409,09                 | 345.863,60            |                 |
| <i>Insussistenze passivo v/terzi</i>     | 253.285,58                 | 67.579,74                  | 185.705,84            | 2,75            |
| <b>TOTALE GESTIONE STRAORDINARIA</b>     | <b>1.263.748,22</b>        | <b>1.755.173,60</b>        | <b>-491.610,63</b>    | <b>-0,28</b>    |

### PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze

| Informazione                                                              | Caso<br>presente in<br>azienda? | Se sì, illustrare |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| <b>PS01.</b> Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze? | SI                              | Vedi tabella      |

| Descrizione conto         | Importo       | Descrizione                                                                                      |
|---------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Plusvalenza               | 185,25        | Plusvalenze derivanti dalla vendita ad asta di beni di proprietà di Estav a personale dipendente |
| <b>Totale Plusvalenze</b> | <b>185,25</b> |                                                                                                  |

### PS01 – Plusvalenze

Con nota protolo n. 33008 del 11/09/2014 è stata indetta la procedura di alienazione materiale non più utilizzato in Estav Sud Est, in quanto sostituito o aggiornato con altro nel corso del tempo. La plusvalenza si riferisce alla vendita di un gruppo di continuità UPS per € 82,79 e di un monitor “Sony Bravia” per € 125,00.

| Descrizione conto                                                     | Importo          | Descrizione                        |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|
| Sopravvenienze attive v/ Azienda Sanitarie pubbliche della Regione    | 64.711,24        | Fatturazione attiva anni pregressi |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 3.923,03         | Fatturazione attiva anni pregressi |
| Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale                   | 20.500,47        | Recupero CPDEL, INADEL e infortuni |
| <b>Totale Sopravvenienze attive</b>                                   | <b>89.134,74</b> |                                    |

### PS02 – Sopravvenienze attive

| Descrizione conto                                                    | Importo             | Descrizione                                                  |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|
| Insussistenze attive v/ Azienda Sanitarie pubbliche della Regione    | 39.037,89           | NC emesse dalle Azienda Sanitarie relativi ad anni pregressi |
| Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 886.047,23          | NC emesse dai fornitori relativi ad anni pregressi           |
| Altre insussistenze attive v/terzi (Interessi di mora)               | 1.231.901,38        | Storni interessi di mora                                     |
| <b>Totale Insussistenze attive</b>                                   | <b>2.156.986,50</b> |                                                              |

### PS03 – Insussistenze attive (di passivo)

| Descrizione conto                                                      | Importo           | Descrizione                        |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|
| Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 718.382,72        | Fatture relative ad anni pregressi |
| Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale                   | 10.889,97         | Missioni e assegni familiari       |
| <b>Totale Sopravvenienze passive</b>                                   | <b>729.272,69</b> |                                    |

### PS04 – Sopravvenienze passive

| Descrizione conto                   | Importo           | Descrizione                             |
|-------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|
| Altre insussistenze passive v/terzi | 253.285,58        | Note Credito relative ad anni pregressi |
| <b>Totale Insussistenze passive</b> | <b>253.285,58</b> |                                         |

### PS05 – Insussistenze passive (di attivo)

### Altre informazioni

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

## IMPOSTE E TASSE D'ESERCIZIO 2014

| IMPOSTE D'ESERCIZIO                   | Valore CE<br>al 31/12/2014 | Valore CE<br>al 31/12/2013 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| IRAP relativo ad attività commerciale | 437.943,00                 | 470.595,00                 | - 32.652,00           | -7%             |
| IRAP anticipata                       | - 6.810,74                 | - 4.211,00                 | - 2.599,74            |                 |
| IRAP differita                        | 15.343,57                  | 11.056,00                  | 4.287,57              |                 |
| <b>TOTALE IRAP</b>                    | <b>446.475,83</b>          | <b>477.440,00</b>          | <b>- 30.964,17</b>    | <b>-6%</b>      |
| IRES relativo ad attività commerciale | 745.961,00                 | 1.231.804,00               | - 485.843,00          | -39%            |
| IRES anticipata                       | - 48.024,43                | - 29.693,00                | - 18.331,43           |                 |
| IRES differita                        | 108.191,87                 | 77.959,00                  | 30.232,87             |                 |
| <b>TOTALE IRES</b>                    | <b>806.128,44</b>          | <b>1.280.070,00</b>        | <b>- 473.941,56</b>   | <b>-37%</b>     |
| <b>TOTALE IMPOSTE</b>                 | <b>1.252.604,27</b>        | <b>1.757.510,00</b>        | <b>- 504.905,73</b>   | <b>-29%</b>     |

Le imposte sul reddito sono determinate con il metodo commerciale in quanto, ai fini fiscali, l'Ente è da ricondurre allo status di Ente pubblico commerciale di cui all'art 73, comma 1, lettera b), del DPR. n. 917/1986, in particolare applicando l'aliquota del 3,90 % per IRAP e del 27,50% per IRES. Si rileva che nella esposizione in bilancio delle imposte gravanti sull'esercizio 2014 si è proceduto alla rilevazione ed alla conseguente iscrizione quali imposte anticipate degli importi relativi ad IRES ed IRAP calcolati sulle riprese fiscali temporanee.

L'onere per imposte iscritto nella relativa voce è quello effettivamente di competenza economica dell'esercizio; il debito complessivo verso l'erario è iscritto nei debiti tributari; le imposte anticipate sopra descritte sono rilevate nei crediti verso l'erario.

**Allegato n. 4**

**RENDICONTO FINANZIARIO**

(Decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011 e s.m.i.)

## **Relazione al rendiconto finanziario anno 2014**

(Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO)

Il rendiconto finanziario è un documento di sintesi e di raccordo tra le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale e le variazioni nella relativa struttura finanziaria, ottenuto dalla rielaborazione del bilancio d'esercizio. Al suo interno si espongono i flussi di cassa, intesi come entrate e uscite, che si sono manifestati nell'esercizio raggruppati per aree gestionali. Attraverso l'elaborazione del rendiconto finanziario di una serie di esercizi consecutivi, è possibile effettuare l'analisi della dinamica finanziaria a consuntivo. In questo modo si dispone di un trend riferito ai flussi finanziari dell'impresa, ovvero all'equilibrio tra entrate e uscite.

La lettura delle informazioni storiche dei flussi di cassa può essere utile per indicare l'ammontare, la tempistica e il grado di certezza dei flussi di cassa futuri e per analizzare in maniera congiunta l'influenza del ciclo di sviluppo degli investimenti e dei ricavi sul flusso di cassa della gestione operativa, il finanziamento delle nuove attività e l'eventuale risoluzione di situazioni di crisi.

Oltre all'analisi a consuntivo, il rendiconto finanziario viene spesso impiegato nelle analisi previsionali che consentono di proiettare, partendo dai bilanci disponibili, una serie di bilanci previsionali futuri. Questi bilanci sono utili nella valutazione di nuovi progetti di investimento e nella valutazione della sopportabilità del debito per la concessione di prestiti da parte degli istituti di credito. Il dato finale di sintesi prodotto dal rendiconto finanziario è rappresentato dalla variazione delle disponibilità liquide nel corso dell'esercizio e ad esso contribuiscono i flussi di tutte le aree gestionali.

Il flusso generato dalle gestioni viene sommato alla disponibilità liquida iniziale che deve determinare la disponibilità liquida al 31 dicembre.

| <b>RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2014 - ANNO 2013</b>                                                               | <b>ANNO 2013</b>      | <b>ANNO 2014</b>      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>                                                                          |                       |                       |
| <b>(+) risultato di esercizio</b>                                                                                 | <b>€ 3.574,60</b>     | <b>€ 43.954,51</b>    |
| "- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari                                        |                       |                       |
| (+) ammortamenti fabbricati                                                                                       | € 362.653,65          | € 363.108,81          |
| (+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali                                                                 | € 62.386,14           | € 73.940,06           |
| (+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                                                     | € 191.304,70          | € 140.982,52          |
| <b>Ammortamenti</b>                                                                                               | <b>€ 616.344,49</b>   | <b>€ 578.031,39</b>   |
| (-) Utilizzo finanziamenti per investimenti                                                                       | -€ 48.283,35          | -€ 91.375,07          |
| (-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz.,                           |                       |                       |
| (-) plusvalenze da reinvestire                                                                                    |                       |                       |
| <b>Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>                                                          | <b>-€ 48.283,35</b>   | <b>-€ 91.375,07</b>   |
| (+) accantonamenti SUMAI                                                                                          |                       |                       |
| (-) pagamenti SUMAI                                                                                               |                       |                       |
| (+) accantonamenti TFR                                                                                            |                       |                       |
| (-) pagamenti TFR                                                                                                 |                       |                       |
| "- Premio operosità medici SUMAI + TFR                                                                            |                       |                       |
| (+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie                                                          |                       |                       |
| (+) accantonamenti a fondi svalutazioni                                                                           |                       |                       |
| (-) utilizzo fondi svalutazioni (*)                                                                               | -€ 4.660,40           |                       |
| "- Fondi svalutazione di attività                                                                                 |                       |                       |
| (+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri                                                                     | € 2.900.088,06        | € 2.976.828,84        |
| (-) utilizzo fondi per rischi e oneri                                                                             | -€ 2.183.590,25       | -€ 1.977.627,66       |
| "- Fondo per rischi ed oneri futuri                                                                               | € 711.837,41          | € 999.201,18          |
| <b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>                                                               | <b>€ 1.283.473,15</b> | <b>€ 1.529.812,01</b> |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso reg. e prov. esclusa la var.ne relativa a debiti per acqu. beni strum.li | -€ 36.639,21          | -€ 55.965,09          |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune                                                                   |                       |                       |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche                                              | € 316.959,52          | -€ 5.614.656,75       |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa                                                                     |                       |                       |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori                                                                | -€ 23.689.788,97      | -€ 5.954.590,49       |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari                                                                      | € 7.911.263,40        | -€ 1.405.148,11       |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza                                                   | € 111.968,41          | -€ 644.214,25         |
| (+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti                                                                          | € 148.568,63          | € 359.526,79          |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)                     |                       |                       |
| (+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi                                                              |                       |                       |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte                                       |                       |                       |
| (+)/(-) 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 partecip. regioni a Statuto spec.le  |                       |                       |

|                                                                                                          |                       |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| (+)/(-) 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                                             | € 953.327,70          | -€ 1.153.942,80        |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune                                              |                       |                        |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao                                              | € 25.961.303,90       | € 8.004.023,79         |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA                                                |                       |                        |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario                                              | -€ 8.129.236,83       | € 995.704,07           |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri                                               | -€ 1.566.354,53       | € 282.014,78           |
| (+)/(-) diminuzione/aumento di crediti                                                                   |                       |                        |
| (+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino                                                                |                       |                        |
| (+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino                                         |                       |                        |
| (+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze                                                                    | € 2.950.242,16        | -€ 909.323,12          |
| (+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi                                                      | € 24.540,52           | -€ 4.789,84            |
| <b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>                                                      | <b>€ 6.239.627,85</b> | <b>-€ 4.571.549,01</b> |
| <b><u>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</u></b>                                                                  |                       |                        |
| (-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento                                                          |                       |                        |
| (-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo                                                                 |                       |                        |
| (-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno                        | -€ 242.908,00         | -€ 112.668,62          |
| (-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso                                                       |                       |                        |
| (-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali                                                          | -€ 26.884,58          | -€ 50.302,77           |
| (-) Acquisto immobilizzazioni immateriali                                                                |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi                                   |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi                                          |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse                                |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse                                         |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse                                         |                       |                        |
| (-) Acquisto terreni                                                                                     |                       |                        |
| (-) Acquisto fabbricati                                                                                  | -€ 11.858,70          | -€ 14.372,53           |
| (-) Acquisto impianti e macchinari                                                                       | -€ 36.485,86          | -€ 33.321,25           |
| (-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche                                                       |                       |                        |
| (-) Acquisto mobili e arredi                                                                             | -€ 43.336,88          | -€ 10.848,64           |
| (-) Acquisto automezzi                                                                                   |                       |                        |
| (-) Acquisto altri beni materiali                                                                        | -€ 90.354,84          | -€ 19.739,60           |
| (-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali                                                                  |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile terreni dismessi                                                              |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile fabbricati dismessi                                                           |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi                                                |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse                                |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi                                                      |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile automezzi dismessi                                                            |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi                                                 |                       |                        |
| (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse                                           |                       |                        |
| (-) Acquisto crediti finanziari                                                                          |                       |                        |
| (-) Acquisto titoli                                                                                      |                       |                        |
| (-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie                                                                |                       |                        |



|                                                                                  |                        |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| (+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi                           |                        |                       |
| (+) Valore netto contabile titoli dismessi                                       |                        |                       |
| (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse                 |                        |                       |
| (+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni                 |                        |                       |
| <b>B - Totale attività di investimento</b>                                       | <b>-€ 451.828,86</b>   | <b>-€ 241.253,41</b>  |
| <b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>                                                |                        |                       |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)    |                        |                       |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)  |                        |                       |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)      |                        |                       |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)                 |                        |                       |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)  |                        |                       |
| (+) aumento fondo di dotazione                                                   |                        |                       |
| (+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri                       | € 149.847,15           | € 258.352,02          |
| (+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)                        |                        |                       |
| (+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto                  |                        |                       |
| (+)/(-) aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)          | -€ 5.501.704,96        | € 5.038.539,44        |
| (+) assunzione nuovi mutui (*)                                                   |                        |                       |
| (-) mutui quota capitale rimborsata                                              | -€ 458.987,25          | -€ 484.960,73         |
| <b>C - Totale attività di finanziamento</b>                                      | <b>-€ 5.810.845,06</b> | <b>€ 4.811.930,73</b> |
| <b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)</b>                                      | <b>-€ 23.046,07</b>    | <b>-€ 871,69</b>      |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | -€ 23.046,07           | -€ 871,69             |

**Allegato n. 5**

## **RELAZIONE SULLA GESTIONE**

(Decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011 e s.m.i.)

## **RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE**

### **PREMESSA**

La presente relazione corredo il Bilancio di Esercizio chiuso il 31 Dicembre 2014 ed è redatta in conformità all'art. 108 e 122 della Legge Regione Toscana 24 Febbraio 2005 n. 40, al D.Lgs. 118/2011 e alle ss.mm.ii. nonché alle indicazioni pervenute sia dal Ministero che dalla Regione Toscana.

La Relazione sulla gestione ha lo scopo di permettere una migliore lettura ed analisi del bilancio di esercizio 2014 nonché prendere visione a consuntivo dell'attività svolta dall'Ente.

Prima di iniziare la disamina sulla gestione 2014, è opportuno precisare che nel corso del 2014 si è svolta una vera e propria svolta che ha riguardato oltre ad Estav Sud Est anche gli altri due Estav regionali. La nuova normativa regionale, Legge n.26 del 23 maggio 2014, ha disposto infatti la soppressione dei tre enti di area vasta (Estav), sostituendoli con un unico ente di supporto tecnico-amministrativo regionale, l'Estar. Dal 1 ottobre 2014 e fino alla data del 31 dicembre 2014, il Direttore Generale dell'Estav ha svolto le sole funzioni di Commissario Straordinario mentre, a decorrere dal 1 gennaio 2015, l'Estar è subentrata in tutti i rapporti di lavoro in essere presso gli Estav i quali a loro volta hanno cessato la loro attività a far data dal 1 gennaio 2015.

L'attività di predisposizione e chiusura del Bilancio di esercizio 2014 ha tenuto necessariamente conto dell'attività di cognizione e verifica della situazione contabile Estav Sud Est per l'anno 2014 di cui alla nota del 27 marzo 2015 a firma del Commissario Straordinario e in esecuzione delle disposizioni di cui all'art. 142 quinquies, comma 7-9, LRT 40/2005. La suddetta situazione contabile redatta entro il 31 marzo 2015 ha rappresentato una situazione verosimile circa il bilancio di esercizio 2014. I controlli e i valori della situazione contabile di cui all'art. 142 quinquies, hanno avuto inevitabilmente ad oggetto conti non definitivi e i cui saldi hanno subito modifiche in relazione all'aggiornamento della documentazione propedeutico alla redazione del presente bilancio di esercizio. La stessa situazione contabile, seppur attendibile alla data del 31 marzo 2015, era tuttavia carente di buona parte delle scritture di integrazione funzionali alla redazione del bilancio di esercizio, e ciò con particolare riferimento alle poste rettificative in genere, agli acquisti per i quali non era ancora pervenuta fattura e agli accantonamenti in genere.

Ciò premesso, è doveroso in questa sede continuare ad illustrare gli andamenti e i risultati raggiunti nel corso dell'esercizio 2014 da parte dell'Estav Sud Est.

Dall'analisi e verifica del contenuto del bilancio per l'esercizio si può segnalare quanto segue:

### **A) Scostamenti Conto Economico del Bilancio Preventivo e Consuntivo 2014.**

Occorre premettere che le informazioni disponibili al momento della predisposizione dei bilanci di previsione non consentono una compiuta definizione di tutte le poste del Bilancio e che, inoltre, le norme di finanza pubblica impongono la predisposizione di bilanci preventivi in pareggio, i quali devono giocoforza prevedere manovre gestionali di riduzione della spesa secondo principi di efficienza ed appropriatezza.

Analizzando gli scostamenti più significativi, ripartiti per macrocategorie contabili, si può fornire le osservazioni di seguito riportate.

#### *A) Valore della produzione*

Il consistente aumento del valore della produzione tra il bilancio preventivo e quello consuntivo è data in gran parte dall'incremento della voce A) 9) Altri ricavi e proventi che risulta superiore alle previsioni di circa 14,5 mil €.

I criteri per la stima di tale voce sono relativi ai volumi di vendita indicati da ciascuna azienda e alla percentuale di intermediazione legata a tali volumi. Nel corso dell'esercizio sono però possibili variazioni in aumento rispetto alle stime di previsione a causa di nuovi prodotti gestiti a magazzino o per i maggiori consumi da parte delle AA.SS.

Le voci A) 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti e A) 7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio, di difficile stima al momento della predisposizione del bilancio di previsione, sono fra di loro correlate. Esse originano dall'applicazione del comma 1, lett. b) del D.Lgs. 118/2011, successivamente modificato dalla l. 24 dicembre 2012, n. 228 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato", così come declinato nella casistica approvata con Decreto Interministeriale (Ministero della Salute e Ministero dell'Economia e delle Finanze) del 17 settembre 2012 e ribadito dalle indicazioni regionali pervenute tramite mail in data 24/04/2013 (13/0130 "Suggerimenti contabili")

La voce A) 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti, di difficile stima al momento della predisposizione del bilancio di previsione, è anch'essa originata dall'applicazione del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., in particolare dalla lett. e) del comma 1 dell'art. 29.

Di tale aspetto è già stato fatto ampiamente cenno in Nota Integrativa (si veda il paragrafo 12. Fondi per rischi ed oneri).

La voce A5) Concorsi recuperi e Rimborsi fa rilevare una variazione significativa dovuta esclusivamente ad una diversa classificazione dei rimborsi fatturati alle Aziende per i costi sostenuti per le attività di magazzino in quanto nel bilancio di previsione i suddetti rimborsi sono stati inseriti nella voce Altri ricavi e proventi.

### *B) Costi della produzione*

Il consistente aumento dei costi della produzione tra il bilancio preventivo e quello consuntivo è data in gran parte dall'incremento della voce B) 1) Acquisti di beni che risulta superiore alle previsioni di circa 17 mil €. La spiegazione di questa variazione è la stessa riportata a commento della voce A) 9) Altri ricavi e proventi del Valore della Produzione.

In merito alla voce B)10) Variazione delle rimanenze, occorre precisare che il valore è di difficile stima in sede di previsione in quanto soggetto a valutazioni e dinamiche non oggettivamente stimabili a priori.

Anche le altre variazioni, comunque di modesta entità, hanno origine dalla particolare e manifesta difficoltà di stima delle voci in sede di predisposizione del bilancio di previsione.

Di seguito si evidenziano gli elementi che hanno contraddistinto i risultati derivanti dal bilancio preventivo e consuntivo dell'anno 2014.

| CONTO ECONOMICO                                                                          |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  | Importi: Euro |                         |                              |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|---------------|-------------------------|------------------------------|---------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto Interministeriale _____                                    |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  | Anno<br>2014  | Preventivo<br>ANNO 2014 | VARIAZIONE<br>BE2014/BP 2014 |         |
|                                                                                          |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  |               |                         | Importo                      | %       |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE                                                               |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  |               |                         |                              |         |
| 1) Contributi in c/esercizio                                                             |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  | 16.772.627    | 16.772.627              | -                            | 0,0%    |
| a) Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  | 16.772.627    | 16.772.627              | -                            | 0,0%    |
| b) Contributi in c/ esercizio - extra fondo                                              |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  | -             | -                       | -                            | -       |
|                                                                                          |  |  |  | 1) | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati                                                      |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
|                                                                                          |  |  |  | 2) | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA       |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
|                                                                                          |  |  |  | 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)                                                           |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
|                                                                                          |  |  |  | 6) | Contributi da altri soggetti pubblici                                                                             |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
| c) Contributi in c/ esercizio - per ricerca                                              |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  | -             | -                       | -                            | -       |
|                                                                                          |  |  |  | 1) | da Ministero della Salute per ricerca corrente                                                                    |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
|                                                                                          |  |  |  | 2) | da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                                                 |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
|                                                                                          |  |  |  | 3) | da Regione e altri soggetti pubblici                                                                              |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
|                                                                                          |  |  |  | 4) | da privati                                                                                                        |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
| d) Contributi in c/ esercizio - da privati                                               |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                     |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  | -258.352      | -399.650                | 141.298                      | -35,4%  |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti     |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  | 393.425       | 407.000                 | -13.575                      | -3,3%   |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria               |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  | -             | -                       | -                            | -       |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche    |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia                       |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro                             |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi                                                         |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  | 2.821.516     | 164.626                 | 2.656.890                    | 1613,9% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)                       |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio                                |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  | 91.375        | 117.711                 | -26.336                      | -22,4%  |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                                  |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  |               |                         | -                            | -       |
| 9) Altri ricavi e proventi                                                               |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  | 228.579.862   | 214.043.178             | 14.536.684                   | 6,8%    |
| Totale A)                                                                                |  |  |  |    |                                                                                                                   |  |  |  |  | 248.400.452   | 231.105.492             | 17.294.961                   | 7,5%    |

|                                                                                                   |                    |                    |                   |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                                  |                    |                    |                   |              |
| <b>1) Acquisti di beni</b>                                                                        | <b>228.880.101</b> | <b>211.753.678</b> | <b>17.126.423</b> | <b>8,1%</b>  |
| a) Acquisti di beni sanitari                                                                      | 226.324.717        | 209.341.025        | 16.983.692        | 8,1%         |
| b) Acquisti di beni non sanitari                                                                  | 2.555.385          | 2.412.653          | 142.732           | 5,9%         |
| <b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>                                                            | <b>11.395</b>      | <b>10.100</b>      | <b>1.295</b>      | <b>12,8%</b> |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base                                                |                    |                    | -                 | -            |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica                                                    |                    |                    | -                 | -            |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale                        |                    |                    | -                 | -            |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                      |                    |                    | -                 | -            |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa                                        |                    |                    | -                 | -            |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica                                          |                    |                    | -                 | -            |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                        |                    |                    | -                 | -            |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                            |                    |                    | -                 | -            |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F                                           |                    |                    | -                 | -            |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione                                                    |                    |                    | -                 | -            |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario                                                    |                    |                    | -                 | -            |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                     |                    |                    | -                 | -            |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)                             |                    |                    | -                 | -            |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari                                                         |                    |                    | -                 | -            |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie |                    |                    | -                 | -            |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                   | 11.395             | 10.100             | 1.295             | 12,8%        |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC                                                            |                    |                    | -                 | -            |
| <b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>                                                        | <b>3.510.406</b>   | <b>3.643.449</b>   | <b>-133.043</b>   | <b>-3,7%</b> |
| a) Servizi non sanitari                                                                           | 3.119.940          | 3.362.000          | -242.060          | -7,2%        |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie              | 370.910            | 281.449            | 89.461            | 31,8%        |
| c) Formazione                                                                                     | 19.556             |                    | 19.556            | -            |
| <b>4) Manutenzione e riparazione</b>                                                              | <b>296.868</b>     | <b>279.000</b>     | <b>17.868</b>     | <b>6,4%</b>  |
| <b>5) Godimento di beni di terzi</b>                                                              | <b>184.536</b>     | <b>178.540</b>     | <b>5.996</b>      | <b>3,4%</b>  |
| <b>6) Costi del personale</b>                                                                     | <b>11.046.341</b>  | <b>11.282.400</b>  | <b>-236.059</b>   | <b>-2,1%</b> |
| a) Personale dirigente medico                                                                     |                    |                    | -                 | -            |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico                                                 | 810.268            | 843.196            | -32.928           | -3,9%        |
| c) Personale comparto ruolo sanitario                                                             | -                  | -                  | -                 | -            |
| d) Personale dirigente altri ruoli                                                                | 1.808.256          | 1.877.078          | -68.822           | -3,7%        |
| e) Personale comparto altri ruoli                                                                 | 8.427.817          | 8.562.126          | -134.309          | -1,6%        |

|                                                                             |                    |                    |                   |               |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| 7) Oneri diversi di gestione                                                | 372.890            | 355.000            | 17.890            | 5,0%          |
| 8) Ammortamenti                                                             | 578.031            | 613.008            | -34.976           | -5,7%         |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                | 140.983            | 131.162            | 9.821             | 7,5%          |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati                                              | 363.109            | 363.349            | -241              | -0,1%         |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                      | 73.940             | 118.496            | -44.556           | -37,6%        |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                        |                    |                    | -                 | -             |
| 10) Variazione delle rimanenze                                              | -909.323           | -                  | -909.323          | -             |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie                                     | -847.332           |                    | -847.332          | -             |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie                                 | -61.991            |                    | -61.991           | -             |
| 11) Accantonamenti                                                          | 2.976.829          | 600.000            | 2.376.829         | 396,1%        |
| a) Accantonamenti per rischi                                                | 2.976.829          | 600.000            | 2.376.829         | 396,1%        |
| b) Accantonamenti per premio operosità                                      |                    |                    | -                 | -             |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati            | -                  |                    | -                 | -             |
| d) Altri accantonamenti                                                     |                    |                    | -                 | -             |
| <b>Totale B)</b>                                                            | <b>246.948.074</b> | <b>228.715.175</b> | <b>18.232.899</b> | <b>8,0%</b>   |
| <b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                      | <b>1.452.379</b>   | <b>2.390.317</b>   | <b>-937.939</b>   | <b>-39,2%</b> |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI                                              |                    |                    |                   |               |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari                            | 1                  | 400.000            | -399.999          | -100,0%       |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari                              | 1.419.569          | 1.394.317          | 25.252            | 1,8%          |
| <b>Totale C)</b>                                                            | <b>-1.419.568</b>  | <b>-994.317</b>    | <b>-425.251</b>   | <b>42,8%</b>  |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE                            |                    |                    |                   |               |
| 1) Rivalutazioni                                                            |                    |                    | -                 | -             |
| 2) Svalutazioni                                                             |                    |                    | -                 | -             |
| <b>Totale D)</b>                                                            | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>          | <b>-</b>      |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI                                            |                    |                    |                   |               |
| 1) Proventi straordinari                                                    | 2.246.306          | -                  | 2.246.306         | -             |
| a) Plusvalenze                                                              | 185                |                    | 185               | -             |
| b) Altri proventi straordinari                                              | 2.246.121          |                    | 2.246.121         | -             |
| 2) Oneri straordinari                                                       | 982.558            | -                  | 982.558           | -             |
| a) Minusvalenze                                                             |                    |                    | -                 | -             |
| b) Altri oneri straordinari                                                 | 982.558            |                    | 982.558           | -             |
| <b>Totale E)</b>                                                            | <b>1.263.748</b>   | <b>-</b>           | <b>1.263.748</b>  | <b>-</b>      |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>                            | <b>1.296.559</b>   | <b>1.396.000</b>   | <b>-99.441</b>    | <b>-7,1%</b>  |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO                                       |                    |                    |                   |               |
| 1) IRAP                                                                     | 446.476            | 437.000            | 9.476             | 2,2%          |
| a) IRAP relativa a personale dipendente                                     |                    |                    | -                 | -             |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente |                    |                    | -                 | -             |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)            |                    |                    | -                 | -             |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali                                    | 446.476            | 437.000            | 9.476             | 2,2%          |
| 2) IRES                                                                     | 806.128            | 959.000            | -152.872          | -15,9%        |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)             |                    |                    | -                 | -             |
| <b>Totale Y)</b>                                                            | <b>1.252.604</b>   | <b>1.396.000</b>   | <b>-143.396</b>   | <b>-10,3%</b> |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>                                       | <b>43.955</b>      |                    | <b>43.955</b>     | <b>-</b>      |



Di seguito si riportano le attività dettagliate svolte dai singoli Settori

## ICT

### 1. Attività e servizi relativi alla funzione trasferita dalle AASS di AVSE

#### 1.1 Infrastruttura

Riportiamo di seguito i dati infrastrutturali relativi ai servizi ICT svolti dal Dipartimento a supporto delle Aziende AVSE

| Descrizione                                                               | 2014        |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Numero postazioni di lavoro                                               | 8.971       |
| Numero sw amministrativi e sanitari gestiti - Ricavato dalle manutenzioni | 140 ca      |
| Numero sedi collegate in rete                                             | 272         |
| Numero server fisici                                                      | 171         |
| importo contratti manutenzione anno 2014 AASS AVSE (IVA esclusa)          | € 6.883.277 |
| importo speso contratti manutenzione anno 2014 AASS AVSE (IVA esclusa)    | € 5.588.389 |
| Importo previsione piano investimenti anno 2014 AASS AVSE (IVA esclusa)   | € 5.094.720 |
| importo speso acquisti in economia anno 2014 AASS AVSE (IVA esclusa)      | € 257.196   |

#### 1.2 Progetti 2014

Di seguito elenchiamo le principali implementazioni avvenute nell'anno 2014 in un'ottica regionale e di AVSE per i progetti di competenza del Dipartimento:

##### Attività convergenza su Piattaforme Uniche / Progetti CIS

- Laboratorio di AV + Laboratorio Genetica + Officina trasfusionale ( del 1235/2012 )
- Integrazioni Aziendali
- E-prescription ( integrazioni da contesto )
- Adeguamento e Integrazioni Anagrafe Pazienti Centralizzata
- Piattaforma Conticki (integrazioni)
- Completamento dei servizi di anagrafe operatori ( utilizzo carta operatore, badge aziendale Rfid )
- Sistemi Informativi Direzionali ( Business Intelligence e Cruscotti )
- Servizi Socioassistenziali Territoriali ( AFT - ADI e MMG )
- Cooperazione applicativa infrastruttura di monitoraggio e completamento

##### Progetti di Area vasta

- Adeguamento sistema Pacs ed estensione ad altri applicativi diagnostici verticali
- Percorso Chirurgico - completamento integrazioni ed EMR
- Integrazioni ( Ospedale Territoriale, Emotrasfusionale)
- Evoluzione applicativi in mobilità (HW e SW)
- Adeguamenti software ( Contabilità WEB - CUP WEB )

### **Progetti di Area vasta ( Interventi di consolidamento infrastrutturale )**

- Sostituzione apparati di connettività periferici obsoleti e rete wifi per informatizzazione clinica
- Gestione Asset - rinnovo postazioni di lavoro (attivazione prescrizione elettronica, percorso chirurgico ed altre necessità aziendali es. PC, stampanti, tablet, portatili, etc )
- Potenziamento infrastruttura server

### **Progetti Aziendali Specifici ASL 7**

- sw controllo utenze
- oncologia integrazioni
- rendicontazione economica
- disdetta automatica
- screening adeguamenti
- altro non programmabile
- progetto accoglienza ps e prenotazioni prelievi

### **Progetti Aziendali Specifici ASL8**

- Architettura SIO – Gestione anagrafica
- Architettura SIO – Infrastruttura XDS
- Dematerializzazione
- Dipartimentali - Tracciabilità reperti Anatomia Patologica
- Dipartimentali – Verticalizzazioni AMBU
- Dipartimentali – Modulo GOM
- Dipartimentali – Screening completamento integrazioni secondo livello
- Informatizzazione clinica ( dotazioni tecnologiche ed estensioni )

### **Progetti Aziendali Specifici ASL9**

- Software specifici ASL9 (Ass.za Inf.ca, Firma Elett, ....)
- Integrazioni ASL 9 (Radioterapia, Emodinamica,....)
- Completamento licenze Oracle
- Telecomunicazioni (LAN – Cablaggio – VOIP) Gestione ASL9

### **Progetti Aziendali Specifici AOUS**

- Informatizzazione clinica ( dotazioni tecnologiche ed estensioni )
- Centro Trapianti e Terapia Cellulare - Informatizzazione tracciabilità ed atichettatura di prodotti cellulari utilizzati per trapianto
- UO Gastroenterologia - realizzazione integrazioni con domini aziendali
- Informatizzazione Centro Infertilità di Coppia
- Informatizzazione Area Tecnica

## 2 Gestione attività specifiche di ESTAV-SE

Per quanto riguarda le attività svolte nel 2014 dal Dipartimento per ESTAV Sud Est stesso, si è lavorato su un budget di investimenti di 165.000 euro per il software e di 50.000 euro per l'hardware, per le manutenzioni di 235.000 euro.

Le principali attività svolte sono state:

- Acquisizione di servizi personalizzazione software SITAT (acquisito con Det. 290 del 30/07/2013) quota di Estav Sud Est
- SITAT Adeguamento nuova normative (RES)
- SITAT SA LOCALE integrazioni con procedure gare (Gestav) e procedura Logistica (S.I.4)
- Logistica ESTAV Adeguamenti (attività web-service per richieste , attività web- service per bolle in sostituzione dell'attuale passaggio consumi che colloquia via DB- Link - adeguamento SIRIUS - attivazione prevista febbraio e giugno 2014)
- DataWareHouse di ESTAV per processo farmaci, dispositivi, beni strumentali e tecnologie, personale
- Produzione RFC ed integrazione cooperazione applicativa (progetto Regionale - CAD ad eventi - RFC199 - attivazione marzo '14)
- Acquisto licenze sw -Windows XP (marzo 2014 cessazione supporto manutentivo)
- Modulo sw per contratti e cad (data processing)
- Offerta attività di evoluzione gestione sistema atti e protocollo
- Adeguamento procedure web contabilita'
- Integrazioni procedura logistica
- Modulo cig/cud data processing
- Modulo integrazione gestav ditta sistematica
- Rinnovo server e postazioni di lavoro (sostituzione PdL obsolete e adeguamento/aggiornamento server Logistica)

Le attività elencate hanno comportato interventi di analisi, sviluppo, formazione, monitoraggio.

### **Acquisizione Beni e Servizi**

In materia di acquisizione di beni e servizi si è incentivato l'utilizzo di:

- Gare telematiche sulla piattaforma regionale START;
- Sistema dinamico di acquisizione (avvio della procedura di gara in Estav Sud Est per dispositivi Medici vari, per un importo di € 72.060.000,00 IVA esclusa;
- Gare a catalogo per media e bassa tecnologia (es. piccole apparecchiature da laboratorio, Strumentario Chirurgico, arredi sanitari, arredi da ufficio, pareti tecniche, carrelli, cucine, arredi di sicurezza ed altro);
- Strumenti per il monitoraggio della fase esecutiva degli acquisti con particolare attenzione alla verifica dei consumi effettivi rispetto all'aggiudicazione, delle inadempienze e relative penali/risoluzione, della verifica degli acquisti "fuori gara" tramite acquisti in economia;
- Gare regionali attivate: Medicazioni per ferite, piaghe e ulcere; DR;

- Gare regionali definite: piccole apparecchiature da laboratorio, sistemi hw/sw per la convalida del processo di congelamento del plasma ad uso dei centri trasfusionali, vaccini per immunoterapia specifica per veleni di imenotteri e per la terapia desensibilizzante per lattice, vaccino meningococco b multicomponenti Bexero;
- Rinegoziazioni per riallineamento prezzi a livello regionale di DM/Farmaci/Diagnostici;
- Gestione centralizzata delle gare per l'affidamento di servizi socio-sanitari per tutte le Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Sud Est;
- Gare unificate a livello di Area Vasta: Aggiudicazione procedura aperta per il servizio di manutenzione, sanificazione e ricondizionamento ausili protesici per le AASS territoriali dell'AV Sud Est;

Di seguito una tabella di sintesi dell'attività 2014 di Estav Sud Est in materia di approvvigionamenti:

| <b>Descrizione</b>                                                                                                                 | <b>Anno 2014</b>                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Numero aggiudicazioni                                                                                                              | 100                                      |
| Importo aggiudicato                                                                                                                | € 535.865.128,85 (IVA compresa)          |
| Importo aggiudicato acquisti in economia (fino ad € 40.0000 IVA esclusa)                                                           | € 11.892.160,81                          |
| % acquisti in economia                                                                                                             | 2%                                       |
| Importo risparmi<br>(moltiplicazione dei nuovi prezzi aggiudicati per il numero dei consumi presunti previsti nell'aggiudicazione) | € 16.723.240,47                          |
| % risparmi presunto                                                                                                                | 5%                                       |
| Personale addetto                                                                                                                  | 41 (3 dirigenti + 38 personale comparto) |
| Personale addetto prima del Consorzio di Area Vasta (2003)                                                                         | 52                                       |

### **Gestione delle Tecnologie Sanitarie**

Si riporta un prospetto sintetico delle principali attività gestite nel corso del 2014 :

| <b>INDICATORI 2014 APPARECCHIATURE MEDICALI</b>                               |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| N. apparecchiature gestite (proprietà, service, noleggi, leasing ecc.)        | 51.202           |
| Valore di rinnovo delle apparecchiature di <u>proprietà</u> (stima rinnovo *) | € 372.965.000,00 |
| Importo Budget di AV assegnato (budget preventivo 2014)                       | € 14.740.000,00  |
| Importo Budget di AV utilizzato (consuntivo 2014)                             | € 13.819.429,83  |
| N. apparecchiature collaudate                                                 | 3.227            |
| N. apparecchiature rottamate (fuori uso)                                      | 3.026            |
| N. interventi man.programmata - preventiva (MP)                               | 36.990           |

|                                                                     |        |
|---------------------------------------------------------------------|--------|
| N. interventi man.programmata - verifiche sicurezza elettrica (VSE) | 29.162 |
| N. interventi man.programmata – controlli funzionali (CF)           | 5.420  |
| N. interventi man.programmata - manutenzione correttiva (MC)        | 14.923 |
| Personale addetto al 31.12.2014 **                                  | 22     |
| Personale addetto ante ESTAV                                        | 34     |

\* da valorizzazione effettuata con metodo omogeneo nelle 3 Aree Vaste

\*\* sono rientrate in ASL9 5 unità (addette impianti gas/dialisi); Ing. Dori uscito temporaneamente per incarico triennale come RSPP in AOUS (poi sostituito a TD da maggio 2015)

da cui si evidenzia una spesa manutentiva pari al 3,7% del valore di rinnovo stimato del parco macchine di proprietà ed una minor spesa del 6,2% rispetto l'importo assegnato dalle Aziende. Negli importi non figurano quelli per la manutenzione degli impianti di biosmosi di ASL8 e ASL9 nonché degli impianti gas medicinali e quota manutentiva da leasing della ASL9, comunque assegnatici che hanno generato un ulteriore consuntivo per complessivi 431.000 €; parimenti non figurano le spese manutentive (e di noleggio) tipicamente ricomprese nei service. Per le funzioni di manutenzione impiantistica (gas medicinali ed osmosi) si è richiesta la riassegnazione all' Area Tecnica di ASL9 sia per budget (il contratto manutentivo era in scadenza al 31.12.2014) che per le 5 unità di personale competente, avvenuta con il 31.12.2014. ovvero eliminando l'anomalia presente in tutti i 5 anni dell'esistenza di ESTAV Sud-Est evitando che venisse trasferito nel nuovo ESTAR

Il personale del Dipartimento Tecnologie Sanitarie ha altresì proseguito la collaborazione con le strutture Aziendali, nonché con il Dipartimento ICT dello stesso ESTAV, per il conseguimento degli obiettivi regionali di cui alle DGRT 87/2013 e 675/2013.

Per quanto riguarda la manutenzione è di particolare rilevanza economica l'incidenza anche per il 2014 dell' annullamento della rivalutazione ISTAT ricontrattata nell'ambito della “spending review 2013”; il contratto di “global service” per il Sud-Est, in scadenza al 30.06.2014, è stato rinnovato per altri quattro anni con determina n.72 del 06.03.2014, introducendo elementi di miglioria tra i quali rilevano il trattamento delle ottiche rigide e la gestione dell'endoscopia flessibile.

E' proseguita la collaborazione con il Dipartimento AFS per lo sviluppo delle gare a catalogo, fornendo le relative specifiche tecniche per n.4 gare.

Le strutture del Dipartimento hanno altresì collaborato e fornito utili indicazioni alla stesura, verifica e relative coperture finanziarie dei piani di investimento delle aziende sanitarie; di seguito le realizzazioni più significative cui è stato dato supporto :

- AUSL7: sostituzione ed implementazioni monitoraggio pazienti area critica con relativa ristrutturazione dei percorsi e locali sanitari di vari P.P.O.O.
- AUSL8: nuova centrale di sterilizzazione presso il P.O. San Donato con valenza territoriale per tutta la ASL, nuovo reparto di anatomia patologia
- AUSL9: è proseguita la collaborazione per l' individuazione dei fabbisogni per il nuovo O.I.C., si sono definite le specifiche tecniche (ed i lavori) occorrenti per l'installazione del secondo acceleratore lineare (per aggiudicazione entro giugno 2015 visto finanziamento ex art.20)
- AOUS: sono state ultimate le sale di Endoscopia Urologica e per Litotripsia al secondo piano I lotto, con l'acquisto delle relative apparecchiature; è stato allestito il Centro Stomizzati con il

trasferimento delle apparecchiature; per le nuove ss.oo. di Ortopedia e Chirurgia d'urgenza al DEA, la nuova Nefrologia/Dialisi sono state completate le nuove tecnologie per l'avvio delle attività; per Anatomia Patologica è stata attivata la consulenza tecnica per le necessarie nuove tecnologie e per gli spostamenti di attrezzature atte a consentire la contemporanea attività del reparto a seguito della ristrutturazione

Il coordinamento della funzione nei tre ESTAV ha proseguito nel corso dell'anno e sono stati effettuati 2 incontri ufficiali di cui è stato redatto specifico verbale. Sono proseguite le attività dei gruppi tecnici costituiti in seno al coordinamento HTA in merito al governo dell'appropriatezza e sull'introduzione e valutazione di nuove tecnologie sanitarie.

| DETTAGLIO INTERVENTI MANUTENTIVI 2014 |             |             |             |             |              |        |                     |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------|---------------------|
| Azienda<br>ESTAV-SE                   | TOT Int. MC | TOT Int. CF | TOT Int. MP | TOT Int. VS | TOT collaudi | TOT FU | TOT beni<br>gestiti |
| A.USL 7 -<br>Siena                    | 1.943       | 998         | 7.771       | 8.592       | 634          | 275    | 11.849              |
| A.USL 8 -<br>Arezzo                   | 4.227       | 1.516       | 10.244      | 8.612       | 794          | 312    | 16.313              |
| A.USL 9 -<br>Grosseto                 | 4.732       | 1.493       | 8.018       | 5.338       | 779          | 582    | 11.047              |
| AOUS - Le<br>Scotte                   | 4.021       | 1.413       | 10.957      | 6.620       | 1.020        | 1.857  | 11.993              |
| TOTALI                                | 14.923      | 5.420       | 36.990      | 29.162      | 3.227        | 3.026  | 51.202              |

Dopo le aggiudicazioni nel 2013 delle gare regionali a competenza tecnico/amministrativa di Sud-Est (secondo la suddivisione decisa nei coordinamenti dell'anno precedente) quali gestione freddo e apparecchiature da laboratorio, è stata completata anche l'istruttoria per la gara delle DR (aggiudicata nel 2015) nonché la gara per lo strumentario chirurgico; si è inoltre tecnicamente partecipato alle altre gare regionali di competenza amministrativa degli altri ESTAV quali defibrillazione, elettrobisturi, ECG e piccole app.re cardiologiche, endoscopia flessibile, laparo/artroscopia e portatili RX.

### **Area Tecnica e Patrimonio**

L'anno 2014 si è caratterizzato con la progressiva ricerca di razionalizzazione delle sedi aziendali anche in ottica di futuri accorpamento con le altre Aree Vaste.

Il miglioramento della sicurezza strutturale ed impiantistica è stata alla base di tutti gli interventi incluso il miglioramento delle dotazioni strumentali dei magazzini (frigo e celle frigo, scaffali, portapallet, carrelli per picking, ecc.).

Molti interventi sono stati finalizzati alla sicurezza antintrusione dei magazzini a seguito della serie di furti perpetrati a danno di varie aziende sanitarie e farmaceutiche, incluso gli ESTAV Toscane.

Sono stati potenziati i presidi antintrusione sia in termini di impianti di monitoraggio (telecamere, sensori antintrusione, vigilanza, ecc.), che strutturali (sostituzione porte, grate, cancelli, ecc.).

Il contenimento dei consumi energetici è continuato in particolare nell'edificio di proprietà – sede aziendale in Piazza Rosselli a Siena, con una serie di modesti interventi impiantistici (sensori di prossimità agli impianti elettrici, ecc.).

L'utilizzo delle auto aziendali è stato continuamente monitorato garantendo una rotazione fra le varie sedi per evitare eccessivi sforamenti del chilometraggio di contratto con le ditte titolari del noleggio.

## **Gestione dei Magazzini e della Logistica**

### **A) Azioni su assetti e ruoli del personale**

Le principali azioni intraprese si sono sostanziate in diversi interventi sul personale al fine di dare progressiva e completa attuazione al modello organizzativo del Dipartimento Magazzini e Logistica previsto dal Regolamento di Organizzazione. In particolare con tali azioni sono stati formalizzati:

1. l'assegnazione del personale anche alle Unità Operative Semplici (finora tutto il personale era assegnato alle Unità Operative Complesse), al fine di garantire a tutte le strutture la loro piena autonomia operativa;
2. il completamento dell'individuazione dei Coordinatori e dei Vicecoordinatori degli operatori tecnici di magazzino per i 3 magazzini sanitari;
3. la messa a regime dell'assetto organizzativo del Magazzino delle Scotte e del Magazzino di Arezzo (che è stato l'ultimo a trovarsi nella configurazione definitiva dopo il trasferimento del magazzino di Nottola, conclusosi a cavallo tra la fine del 2013 e l'inizio del 2014).

### **B) Azioni sull'organizzazione del lavoro nei magazzini**

Un altro importante fronte di attività nell'anno 2014 è rappresentato dalle azioni intraprese per la messa a regime dell'appalto dei servizi di magazzino e logistica riguardo alla suddivisione delle attività interne ai magazzini tra ESTAV e RTI.

In particolare, per tutti i magazzini farmaceutici sono stati rimodulati i perimetri di competenza di ESTAV e RTI al fine di una efficiente integrazione delle fasi di lavoro sulla base di volumi di attività misurabili e condivisi. Sono stati inoltre consolidati e strutturati gli strumenti di monitoraggio dei servizi forniti.

Nel magazzino di Arezzo, con il nuovo assetto organizzativo, è stato anche rivisto l'orario di apertura al pubblico e l'orario di servizio, nonché i profili orari dei singoli operatori, al fine di incrementare l'efficienza dello svolgimento delle attività e gestire in maniera adeguata le implicazioni sugli aspetti relativi alla sicurezza anti-intrusione del magazzino, il presidio degli accessi e l'attivazione dei sistemi di allarme.

### **C) Azioni sull'organizzazione delle attività amministrative**

Nel corso degli ultimi mesi dell'anno 2014 è stata rafforzata la collaborazione e l'integrazione tra le strutture amministrative della logistica e le relative interfacce del settore appalti e della ragioneria.

In particolare sul fronte degli appalti la specializzazione della gestione contrattuale per tipologia di prodotto ha permesso il consolidamento della struttura a rete Logistica-Appalti deputata a gestire in maniera organica e strutturata gli adempimenti derivanti dalle ultime disposizioni regionali in tema di esecuzione contrattuale (con particolare riferimento all'individuazione delle figure di RES e DEC di cui alla DGRT n. 16 del 13/01/2014).

### **D) Azioni sulla sicurezza anti-intrusione degli edifici**

In merito alla problematica dei furti di farmaci costosi, purtroppo in rilevante incremento dalla fine dell'anno 2013, sono state effettuate nei tre magazzini sanitari una serie di azioni volte a migliorarne il

livello di sicurezza e a prevenire il verificarsi di ulteriori episodi, quali quelli avvenuti a Siena (n. 2 eventi a dicembre 2013) e Arezzo (n. 1 evento a marzo 2014).

In relazione alle attività di routine, al mantenimento degli standard della funzione e al livello di servizio garantito alle Aziende, si riportano di seguito alcuni dati riepilogativi riferiti all'anno 2014:

|                                                    |                 |
|----------------------------------------------------|-----------------|
| Fatturato vendita attività logistica (iva esclusa) | 228.823.170,89. |
|                                                    |                 |
| N. Dipendenti totali                               | 78              |
| di cui N. Operatori tecnici                        | 37              |
| N. Unità equivalenti personale esterno (FTE)       | 43              |
| Costo servizio trasporto e consegna (iva esclusa)  | € 870.000       |
|                                                    |                 |
| N. Ordini emessi                                   | 90.765          |
| N. Accettazione merci da fornitore (DDT ricevuti)  | 161.426         |
|                                                    |                 |
| Valore Rimanenze (al lordo del fondo obsolescenza) | 11.773.188,80   |
| Indice di rotazione delle scorte (espresso in gg)  | 39,15           |
|                                                    |                 |
| N. Prodotti a listino vendita (movimentati)        | 27.586          |
| N. Unità di prelievo servite                       | 2.393           |
| N. Consegne a reparti e presidi territoriali       | 172.455         |
| N. Richieste urgenti gestite                       | 22.774          |
| N. Righe elaborate a scorta (picking)              | 1.282.745       |
| N. Rotture di stock (% righe q.tà inviata = 0)     | 4,51%           |

### **Area Gestione del personale**

L'andamento del personale di ESTAV Sud Est è opportuno valutarlo nel complesso contesto di riorganizzazione che è iniziato nell'anno 2012 a seguito del quale è stato possibile iniziare a definire il fabbisogno minimo di personale per assicurare la tenuta del nuovo assetto organizzativo e garantire le funzioni istituzionali.

A partire dal 2012 sulla base sia del piano occupazionale 2012 (deliberazione n. 177/2012), sia del piano occupazionale 2013 (deliberazione n. 109/2013), sia del piano occupazionale 2014 (decreto del Commissario n. 57 del 20/3/2014 e Deliberazione n. 215 del 31/7/2014) si è proceduto ad una



significativa "internazionalizzazione" del personale, in particolare per il 2014 sono state effettuate, oltre alle assunzioni a copertura del turn over, le seguenti assunzioni a tempo indeterminato:

**COMPARTO:**

- n. 2 unità di personale nel ruolo amministrativo per conferire un assetto più solido alla funzioni economica e finanziaria ;
- n. 1 unità di personale nel ruolo amministrativo per assecondare il potenziamento dell'economico-previdenziale, nell'ambito della gestione del personale, secondariamente allo sviluppo dell'unificazione dell'Ente;
- n. 1 unità di personale nel ruolo amministrativo a completamento del fabbisogno di personale del Dipartimento appalti forniture e servizi;
- n. 1 unità di personale nel ruolo tecnico per l'Area Tecnica per completare l'internalizzazione della funzione aziendale;
- n. 1 unità di personale nel ruolo amministrativo per l'ufficio protocollo per completare l'internalizzazione della funzione aziendale;
- n. 1 unità di personale nel ruolo tecnico per la funzione Tecnologie sanitarie con apposito finanziamento della USL 8 di Arezzo;
- n. 1 unità di personale nel ruolo tecnico per la funzione ICT con apposito finanziamento della USL 8 di Arezzo.

**DIRIGENZA**

- n. 1 unità di personale nel ruolo tecnico (per trasferimenti di personale proveniente dalle Aziende Sanitarie dell'Area vasta, in posizione di comando presso ESTAV Sudest, procedendo verso il completamento dell'organico dell'area)
  - n. 1 unità di personale nel ruolo professionale (stabilizzazione della funzione ICT relativa ai servizi forniti all'Ausl 8 di Arezzo)
  - n. 1 unità di personale nel ruolo amministrativo (trasformazione da comando)
- Inoltre è stata effettuata le seguente assunzione a tempo determinato:
- n. 1 dirigente farmacista a tempo determinato per consolidare le attività inerenti la nuova organizzazione dei magazzini

**Il Direttore Generale  
Dr. Nicolò Pestelli**

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| CONTO ECONOMICO | Importi : Euro |
|-----------------|----------------|

| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto Interministeriale _____                                                                | Anno<br>2014       | Preventivo<br>ANNO 2014 | VARIAZIONE<br>BE2014/BP 2014 |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------------|-------------|
|                                                                                                                      |                    |                         | Importo                      | %           |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                                                                    |                    |                         |                              |             |
| <b>1) Contributi in c/esercizio</b>                                                                                  | 16.772.627         | 16.772.627              | -                            | 0,0%        |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale                              | 16.772.627         | 16.772.627              | -                            | 0,0%        |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo                                                                           | -                  | -                       | -                            | -           |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati                                                      |                    |                         | -                            | -           |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA       |                    |                         | -                            | -           |
| 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)                                                           |                    |                         | -                            | -           |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici                                                                             |                    |                         | -                            | -           |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca                                                                           | -                  | -                       | -                            | -           |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente                                                                    |                    |                         | -                            | -           |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                                                 |                    |                         | -                            | -           |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici                                                                              |                    |                         | -                            | -           |
| 4) da privati                                                                                                        |                    |                         | -                            | -           |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati                                                                            |                    |                         | -                            | -           |
| <b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>                                          | -258.352           | -399.650                | 141.298                      | -35,4%      |
| <b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>                          | 393.425            | 407.000                 | -13.575                      | -3,3%       |
| <b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>                                    | -                  | -                       | -                            | -           |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche                                |                    |                         | -                            | -           |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia                                                   |                    |                         | -                            | -           |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro                                                         |                    |                         | -                            | -           |
| <b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>                                                                              | 2.821.516          | 164.626                 | 2.656.890                    | 1613,9%     |
| <b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>                                            |                    |                         | -                            | -           |
| <b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>                                                     | 91.375             | 117.711                 | -26.336                      | -22,4%      |
| <b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>                                                       |                    |                         | -                            | -           |
| <b>9) Altri ricavi e proventi</b>                                                                                    | 228.579.862        | 214.043.178             | 14.536.684                   | 6,8%        |
| <b>Totale A)</b>                                                                                                     | <b>248.400.452</b> | <b>231.105.492</b>      | <b>17.294.961</b>            | <b>7,5%</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                                                     |                    |                         |                              |             |
| <b>1) Acquisti di beni</b>                                                                                           | 228.880.101        | 211.753.678             | 17.126.423                   | 8,1%        |
| a) Acquisti di beni sanitari                                                                                         | 226.324.717        | 209.341.025             | 16.983.692                   | 8,1%        |
| b) Acquisti di beni non sanitari                                                                                     | 2.555.385          | 2.412.653               | 142.732                      | 5,9%        |
| <b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>                                                                               | 11.395             | 10.100                  | 1.295                        | 12,8%       |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base                                                                   |                    |                         | -                            | -           |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica                                                                       |                    |                         | -                            | -           |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale                                           |                    |                         | -                            | -           |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                                         |                    |                         | -                            | -           |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa                                                           |                    |                         | -                            | -           |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica                                                             |                    |                         | -                            | -           |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                                           |                    |                         | -                            | -           |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                                               |                    |                         | -                            | -           |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F                                                              |                    |                         | -                            | -           |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione                                                                       |                    |                         | -                            | -           |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario                                                                       |                    |                         | -                            | -           |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                                        |                    |                         | -                            | -           |

|                                                                                                   |             |             |            |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|---------|
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)                             |             |             | -          | -       |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari                                                         |             |             | -          | -       |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie |             |             | -          | -       |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                   | 11.395      | 10.100      | 1.295      | 12,8%   |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC                                                            |             |             | -          | -       |
| <b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>                                                        | 3.510.406   | 3.643.449   | -133.043   | -3,7%   |
| a) Servizi non sanitari                                                                           | 3.119.940   | 3.362.000   | -242.060   | -7,2%   |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie              | 370.910     | 281.449     | 89.461     | 31,8%   |
| c) Formazione                                                                                     | 19.556      |             | 19.556     | -       |
| <b>4) Manutenzione e riparazione</b>                                                              | 296.868     | 279.000     | 17.868     | 6,4%    |
| <b>5) Godimento di beni di terzi</b>                                                              | 184.536     | 178.540     | 5.996      | 3,4%    |
| <b>6) Costi del personale</b>                                                                     | 11.046.341  | 11.282.400  | -236.059   | -2,1%   |
| a) Personale dirigente medico                                                                     |             |             | -          | -       |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico                                                 | 810.268     | 843.196     | -32.928    | -3,9%   |
| c) Personale comparto ruolo sanitario                                                             | -           | -           | -          | -       |
| d) Personale dirigente altri ruoli                                                                | 1.808.256   | 1.877.078   | -68.822    | -3,7%   |
| e) Personale comparto altri ruoli                                                                 | 8.427.817   | 8.562.126   | -134.309   | -1,6%   |
| <b>7) Oneri diversi di gestione</b>                                                               | 372.890     | 355.000     | 17.890     | 5,0%    |
| <b>8) Ammortamenti</b>                                                                            | 578.031     | 613.008     | -34.976    | -5,7%   |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                                      | 140.983     | 131.162     | 9.821      | 7,5%    |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati                                                                    | 363.109     | 363.349     | -241       | -0,1%   |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                                            | 73.940      | 118.496     | -44.556    | -37,6%  |
| <b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>                                       |             |             | -          | -       |
| <b>10) Variazione delle rimanenze</b>                                                             | -909.323    | -           | -909.323   | -       |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie                                                           | -847.332    |             | -847.332   | -       |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie                                                       | -61.991     |             | -61.991    | -       |
| <b>11) Accantonamenti</b>                                                                         | 2.976.829   | 600.000     | 2.376.829  | 396,1%  |
| a) Accantonamenti per rischi                                                                      | 66.829      | 600.000     | -533.171   | -88,9%  |
| b) Accantonamenti per premio operosità                                                            |             |             | -          | -       |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                  | -           |             | -          | -       |
| d) Altri accantonamenti                                                                           | 2.910.000   |             | 2.910.000  | -       |
| <b>Totale B)</b>                                                                                  | 246.948.074 | 228.715.175 | 18.232.899 | 8,0%    |
| <b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                                            | 1.452.379   | 2.390.317   | -937.939   | -39,2%  |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                                             |             |             |            |         |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari                                                  | 1           | 400.000     | -399.999   | -100,0% |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari                                                    | 1.419.569   | 1.394.317   | 25.252     | 1,8%    |
| <b>Totale C)</b>                                                                                  | -1.419.568  | -994.317    | -425.251   | 42,8%   |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                           |             |             |            |         |
| 1) Rivalutazioni                                                                                  |             |             | -          | -       |
| 2) Svalutazioni                                                                                   |             |             | -          | -       |
| <b>Totale D)</b>                                                                                  | -           | -           | -          | -       |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                                                           |             |             |            |         |
| 1) Proventi straordinari                                                                          | 2.246.306   | -           | 2.246.306  | -       |
| a) Plusvalenze                                                                                    | 185         |             | 185        | -       |
| b) Altri proventi straordinari                                                                    | 2.246.121   |             | 2.246.121  | -       |
| 2) Oneri straordinari                                                                             | 982.558     | -           | 982.558    | -       |
| a) Minusvalenze                                                                                   |             |             | -          | -       |
| b) Altri oneri straordinari                                                                       | 982.558     |             | 982.558    | -       |
| <b>Totale E)</b>                                                                                  | 1.263.748   | -           | 1.263.748  | -       |

|                                                                             |           |           |          |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|--------|
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>                            | 1.296.559 | 1.396.000 | -99.441  | -7,1%  |
| <b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>                                |           |           |          |        |
| <b>1) IRAP</b>                                                              | 446.476   | 437.000   | 9.476    | 2,2%   |
| a) IRAP relativa a personale dipendente                                     |           |           | -        | -      |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente |           |           | -        | -      |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)            |           |           | -        | -      |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali                                    | 446.476   | 437.000   | 9.476    | 2,2%   |
| <b>2) IRES</b>                                                              | 806.128   | 959.000   | -152.872 | -15,9% |
| <b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>      |           |           | -        | -      |
| <b>Totale Y)</b>                                                            | 1.252.604 | 1.396.000 | -143.396 | -10,3% |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>                                       | 43.955    |           | 43.955   | -      |

# Stato Patrimoniale 2012

Consuntivo

2014 Azienda : 703

29.12.15 12:54

|                                                                                                                                        | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| AAZ999) A) IMMOBILIZZAZIONI                                                                                                            | 10664           | 0                       | 10664           |
| AAA000) A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI                                                                                              | 249             | 0                       | 249             |
| AAA010) A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento                                                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| AAA020) A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento                                                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA030) A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento                                                                        | 0               | 0                       | 0               |
| AAA040) A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo                                                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| AAA050) A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo                                                                                           | 0               | 0                       | 0               |
| AAA060) A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo                                                                               | 0               | 0                       | 0               |
| AAA070) A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno                                                    | 173             | 0                       | 173             |
| AAA080) A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca             | 0               | 0                       | 0               |
| AAA090) A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | 0               | 0                       | 0               |
| AAA100) A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri                                          | 707             | 0                       | 707             |
| AAA110) A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri                              | 534             | 0                       | 534             |
| AAA120) A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti                                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| AAA130) A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali                                                                                      | 76              | 0                       | 76              |
| AAA140) A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| AAA150) A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| AAA160) A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi                                                                                            | 189             | 0                       | 189             |
| AAA170) A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi                                                                                | 113             | 0                       | 113             |
| AAA180) A.I.5.e) Pubblicità                                                                                                            | 0               | 0                       | 0               |
| AAA190) A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità                                                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| AAA200) A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali                                                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA210) A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali                                                                        | 0               | 0                       | 0               |
| AAA220) A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali                                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| AAA230) A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| AAA240) A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo                                                                              | 0               | 0                       | 0               |
| AAA250) A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno                                     | 0               | 0                       | 0               |
| AAA260) A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| AAA270) A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                                                                                               | 10406           | 0                       | 10406           |
| AAA280) A.II.1) Terreni                                                                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| AAA290) A.II.1.a) Terreni disponibili                                                                                                  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA300) A.II.1.b) Terreni indisponibili                                                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| AAA310) A.II.2) Fabbricati                                                                                                             | 10114           | 0                       | 10114           |
| AAA320) A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)                                                                             | 10114           | 0                       | 10114           |

|                                                                          | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| AAA330) A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)             | 12107           | 0                       | 12107           |
| AAA340) A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili) | 1993            | 0                       | 1993            |
| AAA350) A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)                 | 0               | 0                       | 0               |
| AAA360) A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)               | 0               | 0                       | 0               |
| AAA370) A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA380) A.II.3) Impianti e macchinari                                    | 89              | 0                       | 89              |
| AAA390) A.II.3.a) Impianti e macchinari                                  | 127             | 0                       | 127             |
| AAA400) A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari                      | 38              | 0                       | 38              |
| AAA410) A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA420) A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche                  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA430) A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche      | 0               | 0                       | 0               |
| AAA440) A.II.5) Mobili e arredi                                          | 95              | 0                       | 95              |
| AAA450) A.II.5.a) Mobili e arredi                                        | 194             | 0                       | 194             |
| AAA460) A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi                            | 99              | 0                       | 99              |
| AAA470) A.II.6) Automezzi                                                | 2               | 0                       | 2               |
| AAA480) A.II.6.a) Automezzi                                              | 5               | 0                       | 5               |
| AAA490) A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi                                  | 3               | 0                       | 3               |
| AAA500) A.II.7) Oggetti d'arte                                           | 0               | 0                       | 0               |
| AAA510) A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali                         | 106             | 0                       | 106             |
| AAA520) A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali                       | 473             | 0                       | 473             |
| AAA530) A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali           | 367             | 0                       | 367             |
| AAA540) A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti            | 0               | 0                       | 0               |
| AAA550) A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali           | 0               | 0                       | 0               |
| AAA560) A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni                                  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA570) A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati                               | 0               | 0                       | 0               |
| AAA580) A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA590) A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA600) A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi                          | 0               | 0                       | 0               |
| AAA610) A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi                                | 0               | 0                       | 0               |
| AAA620) A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte                           | 0               | 0                       | 0               |
| AAA630) A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali         | 0               | 0                       | 0               |
| AAA640) A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE                              | 9               | 0                       | 9               |
| AAA650) A.III.1) Crediti finanziari                                      | 0               | 0                       | 0               |
| AAA660) A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato                            | 0               | 0                       | 0               |
| AAA670) A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione                          | 0               | 0                       | 0               |
| AAA680) A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate                      | 0               | 0                       | 0               |
| AAA690) A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri                            | 0               | 0                       | 0               |
| AAA700) A.III.2) Titoli                                                  | 9               | 0                       | 9               |
| AAA710) A.III.2.a) Partecipazioni                                        | 9               | 0                       | 9               |
| AAA720) A.III.2.b) Altri titoli                                          | 0               | 0                       | 0               |
| AAA730) A.III.2.b.1) Titoli di Stato                                     | 0               | 0                       | 0               |
| AAA740) A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni                                  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA750) A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA760) A.III.2.b.4) Titoli diversi                                      | 0               | 0                       | 0               |
| ABZ999) B) ATTIVO CIRCOLANTE                                             | 155495          | 0                       | 155495          |
| ABA000) B.I) RIMANENZE                                                   | 11617           | 0                       | 11617           |
| ABA010) B.I.1) Rimanenze beni sanitari                                   | 11242           | 0                       | 11242           |
| ABA020) B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati                    | 7964            | 0                       | 7964            |



|                                                                                                                      | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| ABA030) B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti                                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| ABA040) B.I.1.c) Dispositivi medici                                                                                  | 2696            | 0                       | 2696            |
| ABA050) B.I.1.d) Prodotti dietetici                                                                                  | 44              | 0                       | 44              |
| ABA060) B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)                                                               | 357             | 0                       | 357             |
| ABA070) B.I.1.f) Prodotti chimici                                                                                    | 181             | 0                       | 181             |
| ABA080) B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario                                                            | 0               | 0                       | 0               |
| ABA090) B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari                                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| ABA100) B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA110) B.I.2) Rimanenze beni non sanitari                                                                           | 375             | 0                       | 375             |
| ABA120) B.I.2.a) Prodotti alimentari                                                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA130) B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere                                      | 68              | 0                       | 68              |
| ABA140) B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| ABA150) B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria                                                                  | 305             | 0                       | 305             |
| ABA160) B.I.2.e) Materiale per la manutenzione                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| ABA170) B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari                                                                  | 2               | 0                       | 2               |
| ABA180) B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari                                                | 0               | 0                       | 0               |
| ABA190) B.II) CREDITI                                                                                                | 143877          | 0                       | 143877          |
| ABA200) B.II.1) Crediti v/Stato                                                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| ABA210) B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000                       | 0               | 0                       | 0               |
| ABA220) B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN                                                           | 0               | 0                       | 0               |
| ABA230) B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA240) B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA250) B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard                          | 0               | 0                       | 0               |
| ABA260) B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA270) B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| ABA280) B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA290) B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca                                                                        | 0               | 0                       | 0               |
| ABA300) B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA310) B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA320) B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA330) B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA340) B.II.1.I) Crediti v/prefetture                                                                               | 0               | 0                       | 0               |
| ABA350) B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma                                                               | 1997            | 0                       | 1997            |
| ABA360) B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente                                          | 1997            | 0                       | 1997            |
| ABA370) B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA380) B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA390) B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR                                             | 1997            | 0                       | 1997            |
| ABA400) B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale                        | 0               | 0                       | 0               |
| ABA410) B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale                        | 0               | 0                       | 0               |
| ABA420) B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA430) B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA       | 0               | 0                       | 0               |
| ABA440) B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0               | 0                       | 0               |
| ABA450) B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro                                | 0               | 0                       | 0               |

|                                                                                                                           | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| ABA460) B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca                                                   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA470) B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto                                | 0               | 0                       | 0               |
| ABA480) B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti                             | 0               | 0                       | 0               |
| ABA490) B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA500) B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite                                            | 0               | 0                       | 0               |
| ABA510) B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005                                                  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA520) B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | 0               | 0                       | 0               |
| ABA530) B.II.3) Crediti v/Comuni                                                                                          | 0               | 0                       | 0               |
| ABA540) B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche                                                                     | 122425          | 0                       | 122425          |
| ABA550) B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                     | 122406          | 0                       | 122406          |
| ABA560) B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione                   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA570) B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione               | 0               | 0                       | 0               |
| ABA580) B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni                           | 122406          | 0                       | 122406          |
| ABA590) B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire                                                                        | 0               | 0                       | 0               |
| ABA600) B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione                                                      | 19              | 0                       | 19              |
| ABA610) B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione                                           | 0               | 0                       | 0               |
| ABA620) B.II.5.a) Crediti v/enti regionali                                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| ABA630) B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali                                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA640) B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate                                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| ABA650) B.II.6) Crediti v/Erario                                                                                          | 18084           | 0                       | 18084           |
| ABA660) B.II.7) Crediti v/altri                                                                                           | 1371            | 0                       | 1371            |
| ABA670) B.II.7.a) Crediti v/clienti privati                                                                               | 0               | 0                       | 0               |
| ABA680) B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie                                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| ABA690) B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici                                                                       | 1173            | 0                       | 1173            |
| ABA700) B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca                                                           | 0               | 0                       | 0               |
| ABA710) B.II.7.e) Altri crediti diversi                                                                                   | 198             | 0                       | 198             |
| ABA720) B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI                                               | 0               | 0                       | 0               |
| ABA730) B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA740) B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| ABA750) B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE                                                                                      | 1               | 0                       | 1               |
| ABA760) B.IV.1) Cassa                                                                                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA770) B.IV.2) Istituto Tesoriere                                                                                        | 0               | 0                       | 0               |
| ABA780) B.IV.3) Tesoreria Unica                                                                                           | 0               | 0                       | 0               |
| ABA790) B.IV.4) Conto corrente postale                                                                                    | 1               | 0                       | 1               |
| ACZ999) C) RATEI E RISCONTI ATTIVI                                                                                        | 12              | 0                       | 12              |
| ACA000) C.I) RATEI ATTIVI                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ACA010) C.I.1) Ratei attivi                                                                                               | 0               | 0                       | 0               |
| ACA020) C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                   | 0               | 0                       | 0               |
| ACA030) C.II) RISCONTI ATTIVI                                                                                             | 12              | 0                       | 12              |
| ACA040) C.II.1) Risconti attivi                                                                                           | 12              | 0                       | 12              |
| ACA050) C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                               | 0               | 0                       | 0               |
| ADZ999) D) CONTI D'ORDINE                                                                                                 | 44              | 0                       | 44              |
| ADA000) D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE                                                                           | 21              | 0                       | 21              |
| ADA010) D.II) DEPOSITI CAUZIONALI                                                                                         | 0               | 0                       | 0               |



|                                                                                                | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| ADA020) D.III) BENI IN COMODATO                                                                | 23              | 0                       | 23              |
| ADA030) D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| AZZ999) TOTALE ATTIVITA'                                                                       | 166215          | 0                       | 166215          |
| PAZ999) A) PATRIMONIO NETTO                                                                    | 345             | 0                       | 345             |
| PAA000) A.I) FONDO DI DOTAZIONE                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| PAA010) A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI                                                   | 276             | 0                       | 276             |
| PAA020) A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PAA030) A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti                                        | 0               | 0                       | 0               |
| PAA040) A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88             | 0               | 0                       | 0               |
| PAA050) A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca                            | 0               | 0                       | 0               |
| PAA060) A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro                              | 0               | 0                       | 0               |
| PAA070) A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PAA080) A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti                      | 0               | 0                       | 0               |
| PAA090) A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio      | 276             | 0                       | 276             |
| PAA100) A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI                        | 0               | 0                       | 0               |
| PAA110) A.IV) ALTRE RISERVE                                                                    | 25              | 0                       | 25              |
| PAA120) A.IV.1) Riserve da rivalutazioni                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| PAA130) A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire                                          | 0               | 0                       | 0               |
| PAA140) A.IV.3) Contributi da reinvestire                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PAA150) A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti                        | 0               | 0                       | 0               |
| PAA160) A.IV.5) Riserve diverse                                                                | 25              | 0                       | 25              |
| PAA170) A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| PAA180) A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005                                   | 0               | 0                       | 0               |
| PAA190) A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti       | 0               | 0                       | 0               |
| PAA200) A.V.3) Altro                                                                           | 0               | 0                       | 0               |
| PAA210) A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO                                                  | 0               | 0                       | 0               |
| PAA220) A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO                                                     | 44              | 0                       | 44              |
| PBZ999) B) FONDI PER RISCHI E ONERI                                                            | 6150            | 0                       | 6150            |
| PBA000) B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE                                                | 0               | 0                       | 0               |
| PBA010) B.II) FONDI PER RISCHI                                                                 | 5028            | 0                       | 5028            |
| PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali                             | 520             | 0                       | 520             |
| PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente                              | 0               | 0                       | 0               |
| PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato         | 0               | 0                       | 0               |
| PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)              | 0               | 0                       | 0               |
| PBA060) B.II.5) Altri fondi rischi                                                             | 4508            | 0                       | 4508            |
| PBA070) B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE                                                            | 0               | 0                       | 0               |
| PBA080) B.III.1) FSR indistinto da distribuire                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| PBA090) B.III.2) FSR vincolato da distribuire                                                  | 0               | 0                       | 0               |
| PBA100) B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi                                         | 0               | 0                       | 0               |
| PBA110) B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA                         | 0               | 0                       | 0               |
| PBA120) B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA                   | 0               | 0                       | 0               |
| PBA130) B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca                                               | 0               | 0                       | 0               |
| PBA140) B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti                                          | 0               | 0                       | 0               |
| PBA150) B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI                                                    | 1122            | 0                       | 1122            |
| PBA160) B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 1122            | 0                       | 1122            |
| PBA170) B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti                            | 0               | 0                       | 0               |

|                                                                                                                                 | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| pubblici (extra fondo)                                                                                                          |                 |                         |                 |
| PBA180) B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| PBA190) B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati                                                              | 0               | 0                       | 0               |
| PBA200) B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE                                                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PBA210) B.V.1) Fondi integrativi pensione                                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| PBA220) B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali                                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| PBA230) B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| PBA240) B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA                                                                          | 0               | 0                       | 0               |
| PBA250) B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai                                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| PBA260) B.V.3) Altri fondi per oneri e spese                                                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| PCZ999) C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO                                                                                            | 0               | 0                       | 0               |
| PCA000) C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI                                                                            | 0               | 0                       | 0               |
| PCA010) C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI                                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| PDZ999) D) DEBITI                                                                                                               | 159676          | 0                       | 159676          |
| PDA000) D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI                                                                                           | 11621           | 0                       | 11621           |
| PDA010) D.II) DEBITI V/STATO                                                                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| PDA020) D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale                                                              | 0               | 0                       | 0               |
| PDA030) D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale                                                              | 0               | 0                       | 0               |
| PDA040) D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato                                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| PDA050) D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca                                                     | 0               | 0                       | 0               |
| PDA060) D.II.5) Altri debiti v/Stato                                                                                            | 0               | 0                       | 0               |
| PDA070) D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA                                                                            | 4               | 0                       | 4               |
| PDA080) D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti                                                        | 4               | 0                       | 4               |
| PDA090) D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PDA100) D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PDA110) D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma                                                              | 0               | 0                       | 0               |
| PDA120) D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma                                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| PDA130) D.IV) DEBITI V/COMUNI                                                                                                   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA140) D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE                                                                               | 10444           | 0                       | 10444           |
| PDA150) D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                               | 10444           | 0                       | 10444           |
| PDA160) D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR                                             | 0               | 0                       | 0               |
| PDA170) D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA       | 0               | 0                       | 0               |
| PDA180) D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0               | 0                       | 0               |
| PDA190) D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione                             | 0               | 0                       | 0               |
| PDA200) D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione                         | 0               | 0                       | 0               |
| PDA210) D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni                                     | 10444           | 0                       | 10444           |
| PDA220) D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| PDA230) D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto                             | 0               | 0                       | 0               |
| PDA240) D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE                                                  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA250) D.VI.1) Debiti v/enti regionali                                                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| PDA260) D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali                                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| PDA270) D.VI.3) Debiti v/altre partecipate                                                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PDA280) D.VII) DEBITI V/FORNITORI                                                                                               | 101244          | 0                       | 101244          |
| PDA290) D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e                                                                  | 0               | 0                       | 0               |

|                                                                                 | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| convenzionati) di prestazioni sanitarie                                         |                 |                         |                 |
| PDA300) D.VII.2) Debiti verso altri fornitori                                   | 101244          | 0                       | 101244          |
| PDA310) D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE                                     | 19151           | 0                       | 19151           |
| PDA320) D.IX) DEBITI TRIBUTARI                                                  | 14834           | 0                       | 14834           |
| PDA330) D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 1               | 0                       | 1               |
| PDA340) D.XI) DEBITI V/ALTRI                                                    | 2377            | 0                       | 2377            |
| PDA350) D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori                                     | 0               | 0                       | 0               |
| PDA360) D.XI.2) Debiti v/dipendenti                                             | 1384            | 0                       | 1384            |
| PDA370) D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie                                  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA380) D.XI.4) Altri debiti diversi                                            | 993             | 0                       | 993             |
| PEZ999) E) RATEI E RISCONTI PASSIVI                                             | 0               | 0                       | 0               |
| PEA000) E.I) RATEI PASSIVI                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PEA010) E.I.1) Ratei passivi                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| PEA020) E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione        | 0               | 0                       | 0               |
| PEA030) E.II) RISCONTI PASSIVI                                                  | 0               | 0                       | 0               |
| PEA040) E.II.1) Risconti passivi                                                | 0               | 0                       | 0               |
| PEA050) E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione    | 0               | 0                       | 0               |
| PFZ999) F) CONTI D'ORDINE                                                       | 44              | 0                       | 44              |
| PFA000) F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE                                 | 21              | 0                       | 21              |
| PFA010) F.II) DEPOSITI CAUZIONALI                                               | 0               | 0                       | 0               |
| PFA020) F.III) BENI IN COMODATO                                                 | 23              | 0                       | 23              |
| PFA030) F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE                                              | 0               | 0                       | 0               |
| PZZ999) TOTALE PASSIVITA'                                                       | 166215          | 0                       | 166215          |



# Conto economico 2012

Consuntivo

2014 Azienda : 703

30.12.15 12:38

|                                                                                                                                                   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio                                                                                                            | 16773           | 0                       | 16773           | 0                     |
| AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale                                                                        | 16773           | 0                       | 16773           | 0                     |
| AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto                                                                      | 16773           | 0                       | 16773           | 0                     |
| AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)                                                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca                                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati                                                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                                                                    | -258            | 0                       | -258            | 0                     |
| AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale            | -258            | 0                       | -258            | 0                     |
| AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti                                                    | 393             | 0                       | 393             | 0                     |
| AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati               | 393             | 0                       | 393             | 0                     |

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



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

|                                                                                                                                                                       | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| di intramoenia                                                                                                                                                        |                 |                         |                 |                       |
| AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera                                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica                                                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica                                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi                                                                                                                            | 2822            | 0                       | 2822            | 0                     |
| AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi                                                                                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione                                                                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0780) A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione                                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                             | 2383            | 0                       | 2383            | 0                     |
| AA0810) A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione      | 65              | 0                       | 65              | 0                     |
| AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                            | 2318            | 0                       | 2318            | 0                     |
| AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici                                                                                               | 87              | 0                       | 87              | 0                     |
| AA0850) A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici                        | 87              | 0                       | 87              | 0                     |
| AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati                                                                                                               | 352             | 0                       | 352             | 0                     |
| AA0890) A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back                                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back                                                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati                                                                                                       | 352             | 0                       | 352             | 0                     |
| AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)                                                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso                                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio                                                                                                       | 91              | 0                       | 91              | 0                     |
| AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti                                                              | 91              | 0                       | 91              | 0                     |
| AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |



|                                                                                                       | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi                                                                  | 228579          | 0                       | 228579          | 0                     |
| AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi                                                                 | 228579          | 0                       | 228579          | 0                     |
| RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive                                                       | 2487            | 0                       | 2487            | 0                     |
| AZ9999) Totale valore della produzione (A)                                                            | 248400          | 0                       | 248400          | 0                     |
| BA0010) B.1) Acquisti di beni                                                                         | 228880          | 0                       | 228880          | 0                     |
| BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari                                                              | 226325          | 0                       | 226325          | 0                     |
| BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati                                                 | 134708          | 0                       | 134708          | 0                     |
| BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 134708          | 0                       | 134708          | 0                     |
| BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici                                                                   | 68898           | 0                       | 68898           | 0                     |
| BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici                                                                 | 68898           | 0                       | 68898           | 0                     |
| BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici                                                                   | 663             | 0                       | 663             | 0                     |
| BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)                                                | 4246            | 0                       | 4246            | 0                     |
| BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici                                                                     | 17778           | 0                       | 17778           | 0                     |
| BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario                                             | 32              | 0                       | 32              | 0                     |
| BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari                                                          | 2555            | 0                       | 2555            | 0                     |
| BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari                                                                  | 7               | 0                       | 7               | 0                     |
| BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                        | 416             | 0                       | 416             | 0                     |
| BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti                                              | 16              | 0                       | 16              | 0                     |
| BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria                                                   | 2085            | 0                       | 2085            | 0                     |
| BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari                                                   | 31              | 0                       | 31              | 0                     |
| BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0390) B.2) Acquisti di servizi                                                                      | 3520            | 0                       | 3520            | 0                     |
| BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari                                                              | 11              | 0                       | 11              | 0                     |
| SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione                                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |



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

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



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

128 / 228



|                                                                                                                                   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)                                                                               | 71              | 0                       | 71              | 0                     |
| BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti                                                                                            | 4               | 0                       | 4               | 0                     |
| BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche                                                                                             | 18              | 0                       | 18              | 0                     |
| BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità                                                                                             | 37              | 0                       | 37              | 0                     |
| BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze                                                                                                  | 2               | 0                       | 2               | 0                     |
| BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione                                                                                        | 34              | 0                       | 34              | 0                     |
| BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale                                                                 | 34              | 0                       | 34              | 0                     |
| BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari                                                                                    | 2771            | 0                       | 2771            | 0                     |
| BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato                                                                       | 2771            | 0                       | 2771            | 0                     |
| BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie                               | 371             | 0                       | 371             | 0                     |
| BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                          | 50              | 0                       | 50              | 0                     |
| BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato                  | 175             | 0                       | 175             | 0                     |
| BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato                                                                          | 25              | 0                       | 25              | 0                     |
| BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria                                                                       | 150             | 0                       | 150             | 0                     |
| BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1840) B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando                                             | 146             | 0                       | 146             | 0                     |
| BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 130             | 0                       | 130             | 0                     |
| BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 16              | 0                       | 16              | 0                     |
| BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)                                                                                | 19              | 0                       | 19              | 0                     |
| BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico                                                                  | 5               | 0                       | 5               | 0                     |
| BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato                                                                   | 14              | 0                       | 14              | 0                     |
| BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)                                                                | 297             | 0                       | 297             | 0                     |
| BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze                                                         | 39              | 0                       | 39              | 0                     |
| BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                                                              | 18              | 0                       | 18              | 0                     |
| BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi                                                                          | 1               | 0                       | 1               | 0                     |
| BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni                                                                                   | 239             | 0                       | 239             | 0                     |
| BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi                                                                                           | 185             | 0                       | 185             | 0                     |
| BA2000) B.4.A) Fitti passivi                                                                                                      | 100             | 0                       | 100             | 0                     |
| BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio                                                                                                 | 44              | 0                       | 44              | 0                     |
| BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria                                                                          | 44              | 0                       | 44              | 0                     |
| BA2040) B.4.C) Canoni di leasing                                                                                                  | 41              | 0                       | 41              | 0                     |
| BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria                                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria                                                                           | 41              | 0                       | 41              | 0                     |

|                                                                                           | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2080) Totale Costo del personale                                                        | 11046           | 0                       | 11046           | 0                     |
| BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario                                                | 810             | 0                       | 810             | 0                     |
| BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario                              | 810             | 0                       | 810             | 0                     |
| BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico                                 | 810             | 0                       | 810             | 0                     |
| BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato         | 810             | 0                       | 810             | 0                     |
| BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale                                            | 526             | 0                       | 526             | 0                     |
| BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale                          | 526             | 0                       | 526             | 0                     |
| BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato  | 526             | 0                       | 526             | 0                     |
| BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico                                                  | 5088            | 0                       | 5088            | 0                     |
| BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico                                | 872             | 0                       | 872             | 0                     |
| BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato        | 872             | 0                       | 872             | 0                     |
| BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico                                 | 4216            | 0                       | 4216            | 0                     |
| BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato         | 4216            | 0                       | 4216            | 0                     |
| BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo                                           | 4622            | 0                       | 4622            | 0                     |
| BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo                         | 410             | 0                       | 410             | 0                     |
| BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 410             | 0                       | 410             | 0                     |
| BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo                          | 4212            | 0                       | 4212            | 0                     |
| BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato  | 4212            | 0                       | 4212            | 0                     |
| BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |



|                                                                                                                     | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| amministrativo - tempo determinato                                                                                  |                 |                         |                 |                       |
| BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione                                                                              | 373             | 0                       | 373             | 0                     |
| BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)                                                                | 40              | 0                       | 40              | 0                     |
| BA2520) B.9.B) Perdite su crediti                                                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione                                                                      | 333             | 0                       | 333             | 0                     |
| BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale            | 154             | 0                       | 154             | 0                     |
| BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione                                                                    | 179             | 0                       | 179             | 0                     |
| BA2560) Totale Ammortamenti                                                                                         | 578             | 0                       | 578             | 0                     |
| BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali                                                       | 141             | 0                       | 141             | 0                     |
| BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali                                                         | 437             | 0                       | 437             | 0                     |
| BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati                                                                           | 363             | 0                       | 363             | 0                     |
| BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)                                               | 363             | 0                       | 363             | 0                     |
| BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                                                   | 74              | 0                       | 74              | 0                     |
| BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze                                                                            | -909            | 0                       | -909            | 0                     |
| BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie                                                                      | -847            | 0                       | -847            | 0                     |
| BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie                                                                  | -62             | 0                       | -62             | 0                     |
| BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio                                                                         | 2977            | 0                       | 2977            | 0                     |
| BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi                                                                           | 67              | 0                       | 67              | 0                     |
| BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali                                              | 67              | 0                       | 67              | 0                     |
| BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi                                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti                                                                                | 2910            | 0                       | 2910            | 0                     |
| BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora                                                              | 2910            | 0                       | 2910            | 0                     |
| BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive                                                                    | 444             | 0                       | 444             | 0                     |
| BZ9999) Totale costi della produzione (B)                                                                           | 246947          | 0                       | 246947          | 0                     |
| CA0010) C.1) Interessi attivi                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|                                                                                                                      | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0050) C.2) Altri proventi                                                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0100) C.2.E) Utili su cambi                                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0110) C.3) Interessi passivi                                                                                       | 1420            | 0                       | 1420            | 0                     |
| CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa                                                           | 338             | 0                       | 338             | 0                     |
| CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui                                                                            | 669             | 0                       | 669             | 0                     |
| CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi                                                                               | 413             | 0                       | 413             | 0                     |
| CA0150) C.4) Altri oneri                                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0170) C.4.B) Perdite su cambi                                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)                                                                       | -1420           | 0                       | -1420           | 0                     |
| DA0010) D.1) Rivalutazioni                                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| DA0020) D.2) Svalutazioni                                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0010) E.1) Proventi straordinari                                                                                   | 2246            | 0                       | 2246            | 0                     |
| EA0020) E.1.A) Plusvalenze                                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari                                                                           | 2246            | 0                       | 2246            | 0                     |
| EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive                                                                               | 90              | 0                       | 90              | 0                     |
| EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | 65              | 0                       | 65              | 0                     |
| EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi                                                                     | 25              | 0                       | 25              | 0                     |
| EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale                                             | 21              | 0                       | 21              | 0                     |
| EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | 4               | 0                       | 4               | 0                     |
| EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive                                                                                | 2156            | 0                       | 2156            | 0                     |
| EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | 39              | 0                       | 39              | 0                     |
| EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi                                                                      | 2117            | 0                       | 2117            | 0                     |
| EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 886             | 0                       | 886             | 0                     |
| EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi                                                              | 1231            | 0                       | 1231            | 0                     |



|                                                                                                                       | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari                                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0260) E.2) Oneri straordinari                                                                                       | 982             | 0                       | 982             | 0                     |
| EA0270) E.2.A) Minusvalenze                                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari                                                                               | 982             | 0                       | 982             | 0                     |
| EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive                                                                               | 729             | 0                       | 729             | 0                     |
| EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi                                                                     | 729             | 0                       | 729             | 0                     |
| EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale                                             | 11              | 0                       | 11              | 0                     |
| EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                           | 4               | 0                       | 4               | 0                     |
| EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto                                       | 7               | 0                       | 7               | 0                     |
| EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | 718             | 0                       | 718             | 0                     |
| EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive                                                                                | 253             | 0                       | 253             | 0                     |
| EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | 253             | 0                       | 253             | 0                     |
| EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)                                                                      | 1264            | 0                       | 1264            | 0                     |
| XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)                                                       | 1297            | 0                       | 1297            | 0                     |
| YA0010) Y.1) IRAP                                                                                                     | 447             | 0                       | 447             | 0                     |
| YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente                                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale                                                                  | 447             | 0                       | 447             | 0                     |
| YA0060) Y.2) IRES                                                                                                     | 806             | 0                       | 806             | 0                     |
| YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale                                                                           | 806             | 0                       | 806             | 0                     |
| YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

YZ9999) Totale imposte e tasse  
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO

| TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| 1253            | 0                       | 1253            | 0                     |
| 44              | 0                       | 44              | 0                     |

# Stato Patrimoniale 2012

Consuntivo

2013 Azienda : 703

13.10.14 14:38

|                                                                                                                                        | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| AAZ999) A) IMMOBILIZZAZIONI                                                                                                            | 11000           | 0                       | 11000           |
| AAA000) A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI                                                                                              | 226             | 0                       | 226             |
| AAA010) A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento                                                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| AAA020) A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento                                                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA030) A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento                                                                        | 0               | 0                       | 0               |
| AAA040) A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo                                                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| AAA050) A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo                                                                                           | 0               | 0                       | 0               |
| AAA060) A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo                                                                               | 0               | 0                       | 0               |
| AAA070) A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno                                                    | 185             | 0                       | 185             |
| AAA080) A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca             | 0               | 0                       | 0               |
| AAA090) A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | 0               | 0                       | 0               |
| AAA100) A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri                                          | 594             | 0                       | 594             |
| AAA110) A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri                              | 409             | 0                       | 409             |
| AAA120) A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti                                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| AAA130) A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali                                                                                      | 41              | 0                       | 41              |
| AAA140) A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| AAA150) A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| AAA160) A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi                                                                                            | 138             | 0                       | 138             |
| AAA170) A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi                                                                                | 97              | 0                       | 97              |
| AAA180) A.I.5.e) Pubblicità                                                                                                            | 0               | 0                       | 0               |
| AAA190) A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità                                                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| AAA200) A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali                                                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA210) A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali                                                                        | 0               | 0                       | 0               |
| AAA220) A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali                                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| AAA230) A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| AAA240) A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo                                                                              | 0               | 0                       | 0               |
| AAA250) A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno                                     | 0               | 0                       | 0               |
| AAA260) A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| AAA270) A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                                                                                               | 10765           | 0                       | 10765           |
| AAA280) A.II.1) Terreni                                                                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| AAA290) A.II.1.a) Terreni disponibili                                                                                                  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA300) A.II.1.b) Terreni indisponibili                                                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| AAA310) A.II.2) Fabbricati                                                                                                             | 10462           | 0                       | 10462           |
| AAA320) A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)                                                                             | 10462           | 0                       | 10462           |



|                                                                          | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| AAA330) A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)             | 12092           | 0                       | 12092           |
| AAA340) A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili) | 1630            | 0                       | 1630            |
| AAA350) A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)                 | 0               | 0                       | 0               |
| AAA360) A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)               | 0               | 0                       | 0               |
| AAA370) A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)   | 0               | 0                       | 0               |
| AAA380) A.II.3) Impianti e macchinari                                    | 69              | 0                       | 69              |
| AAA390) A.II.3.a) Impianti e macchinari                                  | 94              | 0                       | 94              |
| AAA400) A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari                      | 25              | 0                       | 25              |
| AAA410) A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA420) A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche                  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA430) A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche      | 0               | 0                       | 0               |
| AAA440) A.II.5) Mobili e arredi                                          | 104             | 0                       | 104             |
| AAA450) A.II.5.a) Mobili e arredi                                        | 184             | 0                       | 184             |
| AAA460) A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi                            | 80              | 0                       | 80              |
| AAA470) A.II.6) Automezzi                                                | 3               | 0                       | 3               |
| AAA480) A.II.6.a) Automezzi                                              | 5               | 0                       | 5               |
| AAA490) A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi                                  | 2               | 0                       | 2               |
| AAA500) A.II.7) Oggetti d'arte                                           | 0               | 0                       | 0               |
| AAA510) A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali                         | 127             | 0                       | 127             |
| AAA520) A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali                       | 453             | 0                       | 453             |
| AAA530) A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali           | 326             | 0                       | 326             |
| AAA540) A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti            | 0               | 0                       | 0               |
| AAA550) A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali           | 0               | 0                       | 0               |
| AAA560) A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni                                  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA570) A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati                               | 0               | 0                       | 0               |
| AAA580) A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA590) A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA600) A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi                          | 0               | 0                       | 0               |
| AAA610) A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi                                | 0               | 0                       | 0               |
| AAA620) A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte                           | 0               | 0                       | 0               |
| AAA630) A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali         | 0               | 0                       | 0               |
| AAA640) A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE                              | 9               | 0                       | 9               |
| AAA650) A.III.1) Crediti finanziari                                      | 0               | 0                       | 0               |
| AAA660) A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato                            | 0               | 0                       | 0               |
| AAA670) A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione                          | 0               | 0                       | 0               |
| AAA680) A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate                      | 0               | 0                       | 0               |
| AAA690) A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri                            | 0               | 0                       | 0               |
| AAA700) A.III.2) Titoli                                                  | 9               | 0                       | 9               |
| AAA710) A.III.2.a) Partecipazioni                                        | 9               | 0                       | 9               |
| AAA720) A.III.2.b) Altri titoli                                          | 0               | 0                       | 0               |
| AAA730) A.III.2.b.1) Titoli di Stato                                     | 0               | 0                       | 0               |
| AAA740) A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni                                  | 0               | 0                       | 0               |
| AAA750) A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa                    | 0               | 0                       | 0               |
| AAA760) A.III.2.b.4) Titoli diversi                                      | 0               | 0                       | 0               |
| ABZ999) B) ATTIVO CIRCOLANTE                                             | 162714          | 0                       | 162714          |
| ABA000) B.I) RIMANENZE                                                   | 10708           | 0                       | 10708           |
| ABA010) B.I.1) Rimanenze beni sanitari                                   | 10395           | 0                       | 10395           |
| ABA020) B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati                    | 7155            | 0                       | 7155            |

|                                                                                                                      | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| ABA030) B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti                                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| ABA040) B.I.1.c) Dispositivi medici                                                                                  | 2592            | 0                       | 2592            |
| ABA050) B.I.1.d) Prodotti dietetici                                                                                  | 64              | 0                       | 64              |
| ABA060) B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)                                                               | 287             | 0                       | 287             |
| ABA070) B.I.1.f) Prodotti chimici                                                                                    | 297             | 0                       | 297             |
| ABA080) B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario                                                            | 0               | 0                       | 0               |
| ABA090) B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari                                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| ABA100) B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA110) B.I.2) Rimanenze beni non sanitari                                                                           | 313             | 0                       | 313             |
| ABA120) B.I.2.a) Prodotti alimentari                                                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA130) B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere                                      | 66              | 0                       | 66              |
| ABA140) B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| ABA150) B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria                                                                  | 246             | 0                       | 246             |
| ABA160) B.I.2.e) Materiale per la manutenzione                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| ABA170) B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari                                                                  | 1               | 0                       | 1               |
| ABA180) B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari                                                | 0               | 0                       | 0               |
| ABA190) B.II) CREDITI                                                                                                | 152004          | 0                       | 152004          |
| ABA200) B.II.1) Crediti v/Stato                                                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| ABA210) B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000                       | 0               | 0                       | 0               |
| ABA220) B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN                                                           | 0               | 0                       | 0               |
| ABA230) B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA240) B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA250) B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard                          | 0               | 0                       | 0               |
| ABA260) B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA270) B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| ABA280) B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA290) B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca                                                                        | 0               | 0                       | 0               |
| ABA300) B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA310) B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA320) B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA330) B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA340) B.II.1.l) Crediti v/prefetture                                                                               | 0               | 0                       | 0               |
| ABA350) B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma                                                               | 843             | 0                       | 843             |
| ABA360) B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente                                          | 843             | 0                       | 843             |
| ABA370) B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA380) B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA390) B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR                                             | 843             | 0                       | 843             |
| ABA400) B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale                        | 0               | 0                       | 0               |
| ABA410) B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale                        | 0               | 0                       | 0               |
| ABA420) B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA430) B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA       | 0               | 0                       | 0               |
| ABA440) B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0               | 0                       | 0               |
| ABA450) B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro                                | 0               | 0                       | 0               |



|                                                                                                                           | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| ABA460) B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca                                                   | 0               | 0                       | 0               |
| ABA470) B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto                                | 0               | 0                       | 0               |
| ABA480) B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti                             | 0               | 0                       | 0               |
| ABA490) B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA500) B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite                                            | 0               | 0                       | 0               |
| ABA510) B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005                                                  | 0               | 0                       | 0               |
| ABA520) B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | 0               | 0                       | 0               |
| ABA530) B.II.3) Crediti v/Comuni                                                                                          | 0               | 0                       | 0               |
| ABA540) B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche                                                                     | 130429          | 0                       | 130429          |
| ABA550) B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                     | 130420          | 0                       | 130420          |
| ABA560) B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per mobilità in compensazione                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA570) B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per mobilità non in compensazione                 | 0               | 0                       | 0               |
| ABA580) B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni                             | 130420          | 0                       | 130420          |
| ABA590) B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire                                                                        | 0               | 0                       | 0               |
| ABA600) B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione                                                      | 9               | 0                       | 9               |
| ABA610) B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione                                           | 0               | 0                       | 0               |
| ABA620) B.II.5.a) Crediti v/enti regionali                                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| ABA630) B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali                                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA640) B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate                                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| ABA650) B.II.6) Crediti v/Eriario                                                                                         | 19079           | 0                       | 19079           |
| ABA660) B.II.7) Crediti v/altri                                                                                           | 1653            | 0                       | 1653            |
| ABA670) B.II.7.a) Crediti v/clienti privati                                                                               | 0               | 0                       | 0               |
| ABA680) B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie                                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| ABA690) B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| ABA700) B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca                                                           | 0               | 0                       | 0               |
| ABA710) B.II.7.e) Altri crediti diversi                                                                                   | 1653            | 0                       | 1653            |
| ABA720) B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI                                               | 0               | 0                       | 0               |
| ABA730) B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| ABA740) B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| ABA750) B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE                                                                                      | 2               | 0                       | 2               |
| ABA760) B.IV.1) Cassa                                                                                                     | 0               | 0                       | 0               |
| ABA770) B.IV.2) Istituto Tesoriere                                                                                        | 0               | 0                       | 0               |
| ABA780) B.IV.3) Tesoreria Unica                                                                                           | 0               | 0                       | 0               |
| ABA790) B.IV.4) Conto corrente postale                                                                                    | 2               | 0                       | 2               |
| ACZ999) C) RATEI E RISCONTI ATTIVI                                                                                        | 8               | 0                       | 8               |
| ACA000) C.I) RATEI ATTIVI                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| ACA010) C.I.1) Ratei attivi                                                                                               | 0               | 0                       | 0               |
| ACA020) C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                   | 0               | 0                       | 0               |
| ACA030) C.II) RISCONTI ATTIVI                                                                                             | 8               | 0                       | 8               |
| ACA040) C.II.1) Risconti attivi                                                                                           | 8               | 0                       | 8               |
| ACA050) C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                               | 0               | 0                       | 0               |
| ADZ999) D) CONTI D'ORDINE                                                                                                 | 66              | 0                       | 66              |
| ADA000) D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE                                                                           | 55              | 0                       | 55              |
| ADA010) D.II) DEPOSITI CAUZIONALI                                                                                         | 0               | 0                       | 0               |

|                                                                                                | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| ADA020) D.III) BENI IN COMODATO                                                                | 11              | 0                       | 11              |
| ADA030) D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| AZZ999) TOTALE ATTIVITA'                                                                       | 173788          | 0                       | 173788          |
| PAZ999) A) PATRIMONIO NETTO                                                                    | 135             | 0                       | 135             |
| PAA000) A.I) FONDO DI DOTAZIONE                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| PAA010) A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI                                                   | 110             | 0                       | 110             |
| PAA020) A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PAA030) A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti                                        | 0               | 0                       | 0               |
| PAA040) A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88             | 0               | 0                       | 0               |
| PAA050) A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca                            | 0               | 0                       | 0               |
| PAA060) A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro                              | 0               | 0                       | 0               |
| PAA070) A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PAA080) A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti                      | 0               | 0                       | 0               |
| PAA090) A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio      | 110             | 0                       | 110             |
| PAA100) A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI                        | 0               | 0                       | 0               |
| PAA110) A.IV) ALTRE RISERVE                                                                    | 21              | 0                       | 21              |
| PAA120) A.IV.1) Riserve da rivalutazioni                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| PAA130) A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire                                          | 0               | 0                       | 0               |
| PAA140) A.IV.3) Contributi da reinvestire                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PAA150) A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti                        | 0               | 0                       | 0               |
| PAA160) A.IV.5) Riserve diverse                                                                | 21              | 0                       | 21              |
| PAA170) A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| PAA180) A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005                                   | 0               | 0                       | 0               |
| PAA190) A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti       | 0               | 0                       | 0               |
| PAA200) A.V.3) Altro                                                                           | 0               | 0                       | 0               |
| PAA210) A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO                                                  | 0               | 0                       | 0               |
| PAA220) A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO                                                     | 4               | 0                       | 4               |
| PBZ999) B) FONDI PER RISCHI E ONERI                                                            | 5150            | 0                       | 5150            |
| PBA000) B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE                                                | 0               | 0                       | 0               |
| PBA010) B.II) FONDI PER RISCHI                                                                 | 3635            | 0                       | 3635            |
| PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali                             | 469             | 0                       | 469             |
| PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente                              | 0               | 0                       | 0               |
| PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato         | 0               | 0                       | 0               |
| PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)              | 0               | 0                       | 0               |
| PBA060) B.II.5) Altri fondi rischi                                                             | 3166            | 0                       | 3166            |
| PBA070) B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE                                                            | 0               | 0                       | 0               |
| PBA080) B.III.1) FSR indistinto da distribuire                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| PBA090) B.III.2) FSR vincolato da distribuire                                                  | 0               | 0                       | 0               |
| PBA100) B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi                                         | 0               | 0                       | 0               |
| PBA110) B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA                         | 0               | 0                       | 0               |
| PBA120) B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA                   | 0               | 0                       | 0               |
| PBA130) B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca                                               | 0               | 0                       | 0               |
| PBA140) B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti                                          | 0               | 0                       | 0               |
| PBA150) B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI                                                    | 1515            | 0                       | 1515            |
| PBA160) B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 1515            | 0                       | 1515            |
| PBA170) B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti                            | 0               | 0                       | 0               |



|                                                                                                                                 | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| pubblici (extra fondo)                                                                                                          |                 |                         |                 |
| PBA180) B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| PBA190) B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati                                                              | 0               | 0                       | 0               |
| PBA200) B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE                                                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PBA210) B.V.1) Fondi integrativi pensione                                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| PBA220) B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali                                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| PBA230) B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| PBA240) B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA                                                                          | 0               | 0                       | 0               |
| PBA250) B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai                                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| PBA260) B.V.3) Altri fondi per oneri e spese                                                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| PCZ999) C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO                                                                                            | 0               | 0                       | 0               |
| PCA000) C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI                                                                            | 0               | 0                       | 0               |
| PCA010) C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI                                                                 | 0               | 0                       | 0               |
| PDZ999) D) DEBITI                                                                                                               | 168437          | 0                       | 168437          |
| PDA000) D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI                                                                                           | 12106           | 0                       | 12106           |
| PDA010) D.II) DEBITI V/STATO                                                                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| PDA020) D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale                                                              | 0               | 0                       | 0               |
| PDA030) D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale                                                              | 0               | 0                       | 0               |
| PDA040) D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato                                                                                       | 0               | 0                       | 0               |
| PDA050) D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca                                                     | 0               | 0                       | 0               |
| PDA060) D.II.5) Altri debiti v/Stato                                                                                            | 0               | 0                       | 0               |
| PDA070) D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA                                                                            | 60              | 0                       | 60              |
| PDA080) D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti                                                        | 60              | 0                       | 60              |
| PDA090) D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PDA100) D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PDA110) D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma                                                              | 0               | 0                       | 0               |
| PDA120) D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma                                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| PDA130) D.IV) DEBITI V/COMUNI                                                                                                   | 0               | 0                       | 0               |
| PDA140) D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE                                                                               | 16059           | 0                       | 16059           |
| PDA150) D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                               | 16059           | 0                       | 16059           |
| PDA160) D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR                                             | 0               | 0                       | 0               |
| PDA170) D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA       | 0               | 0                       | 0               |
| PDA180) D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | 0               | 0                       | 0               |
| PDA190) D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione                             | 0               | 0                       | 0               |
| PDA200) D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione                         | 0               | 0                       | 0               |
| PDA210) D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni                                     | 16059           | 0                       | 16059           |
| PDA220) D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione                                                                | 0               | 0                       | 0               |
| PDA230) D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto                             | 0               | 0                       | 0               |
| PDA240) D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE                                                  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA250) D.VI.1) Debiti v/enti regionali                                                                                         | 0               | 0                       | 0               |
| PDA260) D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali                                                                             | 0               | 0                       | 0               |
| PDA270) D.VI.3) Debiti v/altre partecipate                                                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PDA280) D.VII) DEBITI V/FORNITORI                                                                                               | 107198          | 0                       | 107198          |
| PDA290) D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e                                                                  | 0               | 0                       | 0               |



|                                                                                 | TS010<br>Totale | TS011<br>Totale Sociale | TS012<br>Totale |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| convenzionati) di prestazioni sanitarie                                         |                 |                         |                 |
| PDA300) D.VII.2) Debiti verso altri fornitori                                   | 107198          | 0                       | 107198          |
| PDA310) D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE                                     | 14113           | 0                       | 14113           |
| PDA320) D.IX) DEBITI TRIBUTARI                                                  | 16239           | 0                       | 16239           |
| PDA330) D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 645             | 0                       | 645             |
| PDA340) D.XI) DEBITI V/ALTRI                                                    | 2017            | 0                       | 2017            |
| PDA350) D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori                                     | 0               | 0                       | 0               |
| PDA360) D.XI.2) Debiti v/dipendenti                                             | 1202            | 0                       | 1202            |
| PDA370) D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie                                  | 0               | 0                       | 0               |
| PDA380) D.XI.4) Altri debiti diversi                                            | 815             | 0                       | 815             |
| PEZ999) E) RATEI E RISCONTI PASSIVI                                             | 0               | 0                       | 0               |
| PEA000) E.I) RATEI PASSIVI                                                      | 0               | 0                       | 0               |
| PEA010) E.I.1) Ratei passivi                                                    | 0               | 0                       | 0               |
| PEA020) E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione        | 0               | 0                       | 0               |
| PEA030) E.II) RISCONTI PASSIVI                                                  | 0               | 0                       | 0               |
| PEA040) E.II.1) Risconti passivi                                                | 0               | 0                       | 0               |
| PEA050) E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione    | 0               | 0                       | 0               |
| PFZ999) F) CONTI D'ORDINE                                                       | 66              | 0                       | 66              |
| PFA000) F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE                                 | 55              | 0                       | 55              |
| PFA010) F.II) DEPOSITI CAUZIONALI                                               | 0               | 0                       | 0               |
| PFA020) F.III) BENI IN COMODATO                                                 | 11              | 0                       | 11              |
| PFA030) F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE                                              | 0               | 0                       | 0               |
| PZZ999) TOTALE PASSIVITA'                                                       | 173788          | 0                       | 173788          |

# Conto economico 2012

Consuntivo

2013 Azienda : 703

13.10.14 16:32

|                                                                                                                                                   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio                                                                                                            | 16773           | 0                       | 16773           | 0                     |
| AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale                                                                        | 16773           | 0                       | 16773           | 0                     |
| AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto                                                                      | 16773           | 0                       | 16773           | 0                     |
| AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)                                                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca                                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati                                                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                                                                    | -150            | 0                       | -150            | 0                     |
| AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale            | -150            | 0                       | -150            | 0                     |
| AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti                                                    | 283             | 0                       | 283             | 0                     |
| AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 283             | 0                       | 283             | 0                     |
| AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |



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

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



|                                                                                                                                                                       | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| di intramoenia                                                                                                                                                        |                 |                         |                 |                       |
| AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera                                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica                                                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica                                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi                                                                                                                            | 2599            | 0                       | 2599            | 0                     |
| AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi                                                                                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione                                                                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione                                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                             | 2397            | 0                       | 2397            | 0                     |
| AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione      | 42              | 0                       | 42              | 0                     |
| AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                            | 2355            | 0                       | 2355            | 0                     |
| AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici                                                                                               | 67              | 0                       | 67              | 0                     |
| AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici                        | 67              | 0                       | 67              | 0                     |
| AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati                                                                                                               | 135             | 0                       | 135             | 0                     |
| AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back                                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back                                                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati                                                                                                       | 135             | 0                       | 135             | 0                     |
| AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)                                                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso                                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio                                                                                                       | 48              | 0                       | 48              | 0                     |
| AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti                                                              | 48              | 0                       | 48              | 0                     |
| AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                                                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|                                                                                                       | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi                                                                  | 215904          | 0                       | 215904          | 0                     |
| AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi                                                                 | 215904          | 0                       | 215904          | 0                     |
| RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive                                                       | 2397            | 0                       | 2397            | 0                     |
| AZ9999) Totale valore della produzione (A)                                                            | 235457          | 0                       | 235457          | 0                     |
| BA0010) B.1) Acquisti di beni                                                                         | 212775          | 0                       | 212775          | 0                     |
| BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari                                                              | 210355          | 0                       | 210355          | 0                     |
| BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati                                                 | 121930          | 0                       | 121930          | 0                     |
| BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 121930          | 0                       | 121930          | 0                     |
| BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici                                                                   | 64668           | 0                       | 64668           | 0                     |
| BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici                                                                 | 64668           | 0                       | 64668           | 0                     |
| BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici                                                                   | 659             | 0                       | 659             | 0                     |
| BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)                                                | 3812            | 0                       | 3812            | 0                     |
| BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici                                                                     | 19234           | 0                       | 19234           | 0                     |
| BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario                                             | 14              | 0                       | 14              | 0                     |
| BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari                                                       | 38              | 0                       | 38              | 0                     |
| BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari                                                          | 2420            | 0                       | 2420            | 0                     |
| BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari                                                                  | 7               | 0                       | 7               | 0                     |
| BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                        | 380             | 0                       | 380             | 0                     |
| BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti                                              | 21              | 0                       | 21              | 0                     |
| BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria                                                   | 1976            | 0                       | 1976            | 0                     |
| BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari                                                   | 36              | 0                       | 36              | 0                     |
| BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0390) B.2) Acquisti di servizi                                                                      | 3702            | 0                       | 3702            | 0                     |
| BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari                                                              | 16              | 0                       | 16              | 0                     |
| SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione                                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |



|                                                                                                                                 | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione                                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI                                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0580) B.2.A.3.5) - da privato                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |



|                                                                                                                                 | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0740) B.2.A.5.4) - da privato                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0790) B.2.A.6.4) - da privato                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0840) B.2.A.7.4) - da privato                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|                                                                                                                                                          | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione                                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)                                                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)                                                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione                                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1070) B.2.A.10.4) - da privato                                                                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario                                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1130) B.2.A.11.4) - da privato                                                                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)                                                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)                                                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 0               | 0                       | 0               | 0                     |



|                                                                                                                                                                                                      | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari                                                                                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato                                                                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero                                                                                                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione                                                                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92                                                                                                                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi                                                                                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie                                                                                    | 16              | 0                       | 16              | 0                     |
| BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                    | 16              | 0                       | 16              | 0                     |
| BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici                                                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000                                                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato                                                                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato                                                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria                                                                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria                                                                                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria                                                                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando                                                                                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)                                                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato                                                                                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva                                                                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC                                                                                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari                                                                                                                                                      | 3686            | 0                       | 3686            | 0                     |
| BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari                                                                                                                                                                | 3120            | 0                       | 3120            | 0                     |
| BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia                                                                                                                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia                                                                                                                                                                           | 50              | 0                       | 50              | 0                     |
| BA1600) B.2.B.1.3) Mensa                                                                                                                                                                             | 56              | 0                       | 56              | 0                     |
| BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento                                                                                                                                                                     | 9               | 0                       | 9               | 0                     |
| BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica                                                                                                                                                 | 68              | 0                       | 68              | 0                     |
| BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)                                                                                                                                                  | 52              | 0                       | 52              | 0                     |

|                                                                                                                                  | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti                                                                                           | 3               | 0                       | 3               | 0                     |
| BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche                                                                                            | 25              | 0                       | 25              | 0                     |
| BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità                                                                                            | 50              | 0                       | 50              | 0                     |
| BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze                                                                                                 | 3               | 0                       | 3               | 0                     |
| BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione                                                                                       | 34              | 0                       | 34              | 0                     |
| BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi                                                          | 34              | 0                       | 34              | 0                     |
| BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari                                                                                   | 2770            | 0                       | 2770            | 0                     |
| BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato                                                                      | 2770            | 0                       | 2770            | 0                     |
| BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie                              | 543             | 0                       | 543             | 0                     |
| BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                         | 18              | 0                       | 18              | 0                     |
| BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato                 | 264             | 0                       | 264             | 0                     |
| BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato                                                                         | 26              | 0                       | 26              | 0                     |
| BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria                                                                      | 238             | 0                       | 238             | 0                     |
| BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando                                             | 261             | 0                       | 261             | 0                     |
| BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 261             | 0                       | 261             | 0                     |
| BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)                                                                               | 23              | 0                       | 23              | 0                     |
| BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato                                                                  | 23              | 0                       | 23              | 0                     |
| BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)                                                               | 241             | 0                       | 241             | 0                     |
| BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze                                                        | 25              | 0                       | 25              | 0                     |
| BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                                                             | 24              | 0                       | 24              | 0                     |
| BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi                                                                         | 2               | 0                       | 2               | 0                     |
| BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni                                                                                  | 190             | 0                       | 190             | 0                     |
| BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi                                                                                          | 222             | 0                       | 222             | 0                     |
| BA2000) B.4.A) Fitti passivi                                                                                                     | 99              | 0                       | 99              | 0                     |
| BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio                                                                                                | 51              | 0                       | 51              | 0                     |
| BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria                                                                         | 51              | 0                       | 51              | 0                     |
| BA2040) B.4.C) Canoni di leasing                                                                                                 | 72              | 0                       | 72              | 0                     |
| BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria                                                                          | 72              | 0                       | 72              | 0                     |
| BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie                                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |



pubbliche della Regione

BA2080) Totale Costo del personale

BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario

BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario

BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico

BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato

BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato

BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro

BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico

BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato

BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato

BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro

BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario

BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato

BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato

BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro

BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale

BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale

BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato

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

BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico

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

BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico

BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato

BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato

BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro

BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo

BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo

BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato

BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato

BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro

BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo

BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato

BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato

TS001  
Totale

TS002  
Totale Sociale

TS003  
Totale

TS005  
Ricavi/Costi

|       |   |       |   |
|-------|---|-------|---|
| 10751 | 0 | 10751 | 0 |
| 772   | 0 | 772   | 0 |
| 772   | 0 | 772   | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 772   | 0 | 772   | 0 |
| 714   | 0 | 714   | 0 |
| 58    | 0 | 58    | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 483   | 0 | 483   | 0 |
| 483   | 0 | 483   | 0 |
| 483   | 0 | 483   | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 4924  | 0 | 4924  | 0 |
| 860   | 0 | 860   | 0 |
| 643   | 0 | 643   | 0 |
| 217   | 0 | 217   | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 4064  | 0 | 4064  | 0 |
| 4033  | 0 | 4033  | 0 |
| 31    | 0 | 31    | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 4572  | 0 | 4572  | 0 |
| 403   | 0 | 403   | 0 |
| 403   | 0 | 403   | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 0     | 0 | 0     | 0 |
| 4169  | 0 | 4169  | 0 |
| 4152  | 0 | 4152  | 0 |
| 17    | 0 | 17    | 0 |

|                                                                                                                     | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione                                                                              | 470             | 0                       | 470             | 0                     |
| BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)                                                                | 42              | 0                       | 42              | 0                     |
| BA2520) B.9.B) Perdite su crediti                                                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione                                                                      | 428             | 0                       | 428             | 0                     |
| BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale            | 254             | 0                       | 254             | 0                     |
| BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione                                                                    | 174             | 0                       | 174             | 0                     |
| BA2560) Totale Ammortamenti                                                                                         | 616             | 0                       | 616             | 0                     |
| BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali                                                       | 191             | 0                       | 191             | 0                     |
| BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali                                                         | 425             | 0                       | 425             | 0                     |
| BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati                                                                           | 363             | 0                       | 363             | 0                     |
| BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)                                               | 363             | 0                       | 363             | 0                     |
| BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                                                   | 62              | 0                       | 62              | 0                     |
| BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze                                                                            | 2949            | 0                       | 2949            | 0                     |
| BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie                                                                      | 2889            | 0                       | 2889            | 0                     |
| BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie                                                                  | 60              | 0                       | 60              | 0                     |
| BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio                                                                         | 2900            | 0                       | 2900            | 0                     |
| BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi                                                                           | 1661            | 0                       | 1661            | 0                     |
| BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali                                              | 63              | 0                       | 63              | 0                     |
| BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi                                                                   | 1598            | 0                       | 1598            | 0                     |
| BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti                                                                                | 1239            | 0                       | 1239            | 0                     |
| BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora                                                              | 1239            | 0                       | 1239            | 0                     |
| BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive                                                                    | 295             | 0                       | 295             | 0                     |
| BZ9999) Totale costi della produzione (B)                                                                           | 234626          | 0                       | 234626          | 0                     |
| CA0010) C.1) Interessi attivi                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |



|                                                                                                                      | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0050) C.2) Altri proventi                                                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0100) C.2.E) Utili su cambi                                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0110) C.3) Interessi passivi                                                                                       | 825             | 0                       | 825             | 0                     |
| CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa                                                           | 130             | 0                       | 130             | 0                     |
| CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui                                                                            | 695             | 0                       | 695             | 0                     |
| CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi                                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0150) C.4) Altri oneri                                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0170) C.4.B) Perdite su cambi                                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)                                                                       | -825            | 0                       | -825            | 0                     |
| DA0010) D.1) Rivalutazioni                                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| DA0020) D.2) Svalutazioni                                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0010) E.1) Proventi straordinari                                                                                   | 2206            | 0                       | 2206            | 0                     |
| EA0020) E.1.A) Plusvalenze                                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari                                                                           | 2206            | 0                       | 2206            | 0                     |
| EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive                                                                               | 382             | 0                       | 382             | 0                     |
| EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi                                                                     | 382             | 0                       | 382             | 0                     |
| EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | 110             | 0                       | 110             | 0                     |
| EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi                                                             | 272             | 0                       | 272             | 0                     |
| EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive                                                                                | 1824            | 0                       | 1824            | 0                     |
| EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi                                                                      | 1824            | 0                       | 1824            | 0                     |
| EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale                                              | 9               | 0                       | 9               | 0                     |
| EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 1610            | 0                       | 1610            | 0                     |
| EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi                                                              | 205             | 0                       | 205             | 0                     |
| EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|                                                                                                                       | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| EA0260) E.2) Oneri straordinari                                                                                       | 451             | 0                       | 451             | 0                     |
| EA0270) E.2.A) Minusvalenze                                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari                                                                               | 451             | 0                       | 451             | 0                     |
| EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive                                                                               | 383             | 0                       | 383             | 0                     |
| EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi                                                                     | 383             | 0                       | 383             | 0                     |
| EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale                                             | 52              | 0                       | 52              | 0                     |
| EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                           | 52              | 0                       | 52              | 0                     |
| EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | 323             | 0                       | 323             | 0                     |
| EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi                                                             | 8               | 0                       | 8               | 0                     |
| EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive                                                                                | 68              | 0                       | 68              | 0                     |
| EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi                                                                      | 68              | 0                       | 68              | 0                     |
| EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 67              | 0                       | 67              | 0                     |
| EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi                                                              | 1               | 0                       | 1               | 0                     |
| EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)                                                                      | 1755            | 0                       | 1755            | 0                     |
| XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)                                                       | 1761            | 0                       | 1761            | 0                     |
| YA0010) Y.1) IRAP                                                                                                     | 477             | 0                       | 477             | 0                     |
| YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente                                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale                                                                  | 477             | 0                       | 477             | 0                     |
| YA0060) Y.2) IRES                                                                                                     | 1280            | 0                       | 1280            | 0                     |
| YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale                                                                           | 1280            | 0                       | 1280            | 0                     |
| YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YZ9999) Totale imposte e tasse                                                                                        | 1757            | 0                       | 1757            | 0                     |

ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO

| TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| 4               | 0                       | 4               | 0                     |



# Conto economico 2012

Preventivo

2014 Azienda: 703

23.01.14 16:05

|                                                                                                                                                   | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio                                                                                                            | 16773           | 0                       | 16773           | 0                     |
| AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale                                                                        | 16773           | 0                       | 16773           | 0                     |
| AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto                                                                      | 16773           | 0                       | 16773           | 0                     |
| AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)                                                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA.         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA.   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca                                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati                                                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                                                                    | -400            | 0                       | -400            | 0                     |
| AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale            | -400            | 0                       | -400            | 0                     |
| AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti                                                    | 407             | 0                       | 407             | 0                     |
| AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 407             | 0                       | 407             | 0                     |
| AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |

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



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



di intramoenia

AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera  
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica  
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica  
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)  
AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro  
  
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi  
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi  
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione  
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione  
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione  
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione  
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione  
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione  
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici  
  
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici  
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici  
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici  
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati  
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back  
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  
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati  
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)  
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale  
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  
RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica  
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio  
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato  
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione  
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione  
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti  
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti  
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto

| TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 2534            | 0                       | 2534            | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 2398            | 0                       | 2398            | 0                     |
| 28              | 0                       | 28              | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 2370            | 0                       | 2370            | 0                     |
| 63              | 0                       | 63              | 0                     |
| 63              | 0                       | 63              | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 73              | 0                       | 73              | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 73              | 0                       | 73              | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 118             | 0                       | 118             | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 118             | 0                       | 118             | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |

|                                                                                                       | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi                                                                  | 211673          | 0                       | 211673          | 0                     |
| AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi                                                                 | 211673          | 0                       | 211673          | 0                     |
| RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive                                                       | 2398            | 0                       | 2398            | 0                     |
| AZ9999) Totale valore della produzione (A)                                                            | 231105          | 0                       | 231105          | 0                     |
| BA0010) B.1) Acquisti di beni                                                                         | 211753          | 0                       | 211753          | 0                     |
| BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari                                                              | 209335          | 0                       | 209335          | 0                     |
| BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati                                                 | 119393          | 0                       | 119393          | 0                     |
| BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 119393          | 0                       | 119393          | 0                     |
| BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra-Regione) Mobilità extraregionale    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici                                                                   | 66994           | 0                       | 66994           | 0                     |
| BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici                                                                 | 66994           | 0                       | 66994           | 0                     |
| BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici                                                                   | 627             | 0                       | 627             | 0                     |
| BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)                                                | 3298            | 0                       | 3298            | 0                     |
| BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici                                                                     | 19007           | 0                       | 19007           | 0                     |
| BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario                                             | 16              | 0                       | 16              | 0                     |
| BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari                                                          | 2418            | 0                       | 2418            | 0                     |
| BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari                                                                  | 6               | 0                       | 6               | 0                     |
| BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                        | 373             | 0                       | 373             | 0                     |
| BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria                                                   | 1998            | 0                       | 1998            | 0                     |
| BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari                                                   | 41              | 0                       | 41              | 0                     |
| BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0390) B.2) Acquisti di servizi                                                                      | 3654            | 0                       | 3654            | 0                     |
| BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari                                                              | 10              | 0                       | 10              | 0                     |
| SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione                                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |



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

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



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

|                                                                                                                                                                                                      | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| c), d) ed ex Art. 57-58)                                                                                                                                                                             |                 |                         |                 |                       |
| BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro                                                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari                                                                                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato                                                                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero                                                                                                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione                                                                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92                                                                                                                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi                                                                                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie                                                                                    | 10              | 0                       | 10              | 0                     |
| BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                    | 10              | 0                       | 10              | 0                     |
| BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici                                                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000                                                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato                                                                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato                                                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria                                                                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria                                                                                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria                                                                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando                                                                                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)                                                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato                                                                                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva                                                                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC                                                                                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari                                                                                                                                                      | 3644            | 0                       | 3644            | 0                     |
| BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari                                                                                                                                                                | 3343            | 0                       | 3343            | 0                     |
| BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia                                                                                                                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia                                                                                                                                                                           | 50              | 0                       | 50              | 0                     |
| BA1600) B.2.B.1.3) Mensa                                                                                                                                                                             | 60              | 0                       | 60              | 0                     |
| BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento                                                                                                                                                                     | 11              | 0                       | 11              | 0                     |
| BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica                                                                                                                                                 | 58              | 0                       | 58              | 0                     |



|                                                                                                                                  | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)                                                                              | 20              | 0                       | 20              | 0                     |
| BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti                                                                                           | 20              | 0                       | 20              | 0                     |
| BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche                                                                                            | 38              | 0                       | 38              | 0                     |
| BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità                                                                                            | 51              | 0                       | 51              | 0                     |
| BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze                                                                                                 | 3               | 0                       | 3               | 0                     |
| BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione                                                                                       | 34              | 0                       | 34              | 0                     |
| BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi                                                          | 34              | 0                       | 34              | 0                     |
| BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari                                                                                   | 2998            | 0                       | 2998            | 0                     |
| BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                         | 40              | 0                       | 40              | 0                     |
| BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato                                                                      | 2958            | 0                       | 2958            | 0                     |
| BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie                              | 281             | 0                       | 281             | 0                     |
| BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                         | 2               | 0                       | 2               | 0                     |
| BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato                 | 113             | 0                       | 113             | 0                     |
| BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato                                                                         | 7               | 0                       | 7               | 0                     |
| BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria                                                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria                                                                      | 106             | 0                       | 106             | 0                     |
| BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando                                             | 166             | 0                       | 166             | 0                     |
| BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 166             | 0                       | 166             | 0                     |
| BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)                                                                               | 20              | 0                       | 20              | 0                     |
| BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato                                                                  | 20              | 0                       | 20              | 0                     |
| BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)                                                               | 279             | 0                       | 279             | 0                     |
| BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze                                                        | 30              | 0                       | 30              | 0                     |
| BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                                                             | 12              | 0                       | 12              | 0                     |
| BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi                                                                         | 2               | 0                       | 2               | 0                     |
| BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni                                                                                  | 235             | 0                       | 235             | 0                     |
| BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi                                                                                          | 179             | 0                       | 179             | 0                     |
| BA2000) B.4.A) Fitti passivi                                                                                                     | 100             | 0                       | 100             | 0                     |
| BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio                                                                                                | 44              | 0                       | 44              | 0                     |
| BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria                                                                         | 44              | 0                       | 44              | 0                     |
| BA2040) B.4.C) Canoni di leasing                                                                                                 | 35              | 0                       | 35              | 0                     |
| BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria                                                                          | 35              | 0                       | 35              | 0                     |

|                                                                                           | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2080) Totale Costo del personale                                                        | 11282           | 0                       | 11282           | 0                     |
| BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario                                                | 843             | 0                       | 843             | 0                     |
| BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario                              | 843             | 0                       | 843             | 0                     |
| BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico                                 | 843             | 0                       | 843             | 0                     |
| BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato         | 843             | 0                       | 843             | 0                     |
| BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale                                            | 521             | 0                       | 521             | 0                     |
| BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale                          | 521             | 0                       | 521             | 0                     |
| BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato  | 521             | 0                       | 521             | 0                     |
| BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico                                                  | 5180            | 0                       | 5180            | 0                     |
| BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico                                | 936             | 0                       | 936             | 0                     |
| BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato        | 936             | 0                       | 936             | 0                     |
| BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico                                 | 4244            | 0                       | 4244            | 0                     |
| BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato         | 4244            | 0                       | 4244            | 0                     |
| BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo                                           | 4738            | 0                       | 4738            | 0                     |
| BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo                         | 420             | 0                       | 420             | 0                     |
| BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 420             | 0                       | 420             | 0                     |
| BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo                          | 4318            | 0                       | 4318            | 0                     |
| BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato  | 4318            | 0                       | 4318            | 0                     |
| BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |



|                                                                                                                     | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| amministrativo - tempo determinato                                                                                  |                 |                         |                 |                       |
| BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione                                                                              | 355             | 0                       | 355             | 0                     |
| BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)                                                                | 36              | 0                       | 36              | 0                     |
| BA2520) B.9.B) Perdite su crediti                                                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione                                                                      | 319             | 0                       | 319             | 0                     |
| BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale            | 65              | 0                       | 65              | 0                     |
| BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione                                                                    | 254             | 0                       | 254             | 0                     |
| BA2560) Totale Ammortamenti                                                                                         | 613             | 0                       | 613             | 0                     |
| BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali                                                       | 131             | 0                       | 131             | 0                     |
| BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali                                                         | 482             | 0                       | 482             | 0                     |
| BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati                                                                           | 363             | 0                       | 363             | 0                     |
| BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)                                               | 363             | 0                       | 363             | 0                     |
| BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                                                   | 119             | 0                       | 119             | 0                     |
| BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio                                                                         | 600             | 0                       | 600             | 0                     |
| BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi                                                                           | 600             | 0                       | 600             | 0                     |
| BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi                                                                   | 600             | 0                       | 600             | 0                     |
| BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto                                                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti                                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive                                                                    | 218             | 0                       | 218             | 0                     |
| BZ9999) Totale costi della produzione (B)                                                                           | 228715          | 0                       | 228715          | 0                     |
| CA0010) C.1) Interessi attivi                                                                                       | 400             | 0                       | 400             | 0                     |

|                                                                                                                      | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica                                                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi                                                                                | 400             | 0                       | 400             | 0                     |
| CA0050) C.2) Altri proventi                                                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0100) C.2.E) Utili su cambi                                                                                        | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0110) C.3) Interessi passivi                                                                                       | 1394            | 0                       | 1394            | 0                     |
| CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa                                                           | 325             | 0                       | 325             | 0                     |
| CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui                                                                            | 669             | 0                       | 669             | 0                     |
| CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi                                                                               | 400             | 0                       | 400             | 0                     |
| CA0150) C.4) Altri oneri                                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CA0170) C.4.B) Perdite su cambi                                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)                                                                       | -994            | 0                       | -994            | 0                     |
| DA0010) D.1) Rivalutazioni                                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| DA0020) D.2) Svalutazioni                                                                                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0010) E.1) Proventi straordinari                                                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0020) E.1.A) Plusvalenze                                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive                                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |



|                                                                                                                       | TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari                                                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0260) E.2) Oneri straordinari                                                                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0270) E.2.A) Minusvalenze                                                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari                                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali                                                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive                                                                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi                                                                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto                                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive                                                                                | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi                                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari                                                                             | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)                                                                      | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)                                                       | 1396            | 0                       | 1396            | 0                     |
| YA0010) Y.1) IRAP                                                                                                     | 437             | 0                       | 437             | 0                     |
| YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente                                                                   | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente                               | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)                                          | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale                                                                  | 437             | 0                       | 437             | 0                     |
| YA0060) Y.2) IRES                                                                                                     | 959             | 0                       | 959             | 0                     |
| YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale                                                                         | 0               | 0                       | 0               | 0                     |
| YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale                                                                           | 959             | 0                       | 959             | 0                     |
| YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)                                              | 0               | 0                       | 0               | 0                     |



YZ9999) Totale imposte e tasse  
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO

| TS001<br>Totale | TS002<br>Totale Sociale | TS003<br>Totale | TS005<br>Ricavi/Costi |
|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| 1396            | 0                       | 1396            | 0                     |
| 0               | 0                       | 0               | 0                     |

**Allegato n. 6**

**PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE CREDITI/DEBITI CON LE AA.SS.**

| AZIEND<br>E             | CREDITI ESTAV          |                      | DEBITI ESTAV           |                     | Riconciliazion<br>e SI/NO | Data Invio<br>Nota Estav           | Data<br>Risposta<br>(in entrata<br>Estav) |
|-------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|
| AOUS                    | Credit                 | 53.701.718,36        | Debit                  | 7.306.101,75        | SI                        | 10/11/2015                         | 28/12/2015                                |
|                         | Fatture da<br>Emettere | 506.056,78           | Fatture da<br>ricevere | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | - NC da<br>emettere    | -1.003.253,77        | - NC da<br>ricevere    | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | <b>Totale</b>          | <b>53.204.521,37</b> | <b>Totale</b>          | <b>7.306.101,75</b> |                           |                                    |                                           |
| ASL 7                   | Credit                 | 17.549.992,17        | Debit                  | 57.995,31           | SI                        | 10/11/2015                         | 28/12/2015                                |
|                         | Fatture da<br>Emettere | 240.727,86           | Fatture da<br>ricevere | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | - NC da<br>emettere    | -526.945,66          | - NC da<br>ricevere    | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | <b>Totale</b>          | <b>17.263.774,37</b> | <b>Totale</b>          | <b>57.995,31</b>    |                           |                                    |                                           |
| ASL 8                   | Credit                 | 28.430.376,62        | Debit                  | 188.150,42          |                           | 06/02/2015<br>e MAIL<br>09/10/2015 |                                           |
|                         | Fatture da<br>Emettere | 685.596,31           | Fatture da<br>ricevere | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | - NC da<br>emettere    | -1.295.709,69        | - NC da<br>ricevere    | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | <b>Totale</b>          | <b>27.820.263,24</b> | <b>Totale</b>          | <b>188.150,42</b>   |                           |                                    |                                           |
| ASL 9                   | Credit                 | 26.028.663,31        | Debit                  | 2.787.752,74        |                           | 10/11/2015                         |                                           |
|                         | Fatture da<br>Emettere | 370.522,40           | Fatture da<br>ricevere | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | - NC da<br>emettere    | -891.589,62          | - NC da<br>ricevere    | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | <b>Totale</b>          | <b>25.507.596,09</b> | <b>Totale</b>          | <b>2.787.752,74</b> |                           |                                    |                                           |
| ESTAV<br>NORD-<br>OVEST | Credit                 | 3.613,51             | Debit                  | 2.351,01            | SI                        | 10/11/2015                         | 17/11/2015                                |
|                         | Fatture da<br>Emettere | 0,00                 | Fatture da<br>ricevere | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | - NC da<br>emettere    | 0,00                 | - NC da<br>ricevere    | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | <b>Totale</b>          | <b>3.613,51</b>      | <b>Totale</b>          | <b>2.351,01</b>     |                           |                                    |                                           |
| ESTAV<br>CENTRO         | Credit                 | 12.253,73            | Debit                  | 69.924,19           |                           | 10/11/2015                         |                                           |
|                         | Fatture da<br>Emettere | 0,00                 | Fatture da<br>ricevere | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | - NC da<br>emettere    | 0,00                 | - NC da<br>ricevere    | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | <b>Totale</b>          | <b>12.253,73</b>     | <b>Totale</b>          | <b>69.924,19</b>    |                           |                                    |                                           |
| AOU<br>MEYER            | Credit                 | 0,00                 | Debit                  | 0,00                | SI                        | 06/02/2015                         | 24/02/2015                                |
|                         | Fatture da<br>Emettere | 0,00                 | Fatture da<br>ricevere | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | - NC da<br>emettere    | 0,00                 | - NC da<br>ricevere    | 0,00                |                           |                                    |                                           |
|                         | <b>Totale</b>          | <b>0,00</b>          | <b>Totale</b>          | <b>0,00</b>         |                           |                                    |                                           |
|                         | Credit                 | 104,50               | Debit                  | 31.598,32           |                           |                                    |                                           |

|                    |                     |               |                     |                  |    |            |            |
|--------------------|---------------------|---------------|---------------------|------------------|----|------------|------------|
| AOU<br>CAREGG<br>I | Fatture da Emettere | 0,00          | Fatture da ricevere | 0,00             | SI | 10/11/2015 | 16/11/2015 |
|                    | - NC da emettere    | 0,00          | - NC da ricevere    | 0,00             |    |            |            |
|                    | <b>Totale</b>       | <b>104,50</b> | <b>Totale</b>       | <b>31.598,32</b> |    |            |            |
|                    |                     |               |                     |                  |    |            |            |
| AOU<br>PISA        | Credit              | 0,00          | Debit               | 0,00             | SI | 06/02/2015 | 03/03/2015 |
|                    | Fatture da Emettere | 0,00          | Fatture da ricevere | 0,00             |    |            |            |
|                    | - NC da emettere    | 0,00          | - NC da ricevere    | 0,00             |    |            |            |
|                    | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>   | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>      |    |            |            |
| ASL 1              | Credit              | 0,00          | Debit               | 0,00             | SI | 06/02/2015 | 22/05/2015 |
|                    | Fatture da Emettere | 0,00          | Fatture da ricevere | 0,00             |    |            |            |
|                    | - NC da emettere    | 0,00          | - NC da ricevere    | 0,00             |    |            |            |
|                    | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>   | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>      |    |            |            |
| ASL 2              | Credit              | 0,00          | Debit               | 0,00             | SI | 06/02/2015 | 30/03/2015 |
|                    | Fatture da Emettere | 0,00          | Fatture da ricevere | 0,00             |    |            |            |
|                    | - NC da emettere    | 0,00          | - NC da ricevere    | 0,00             |    |            |            |
|                    | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>   | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>      |    |            |            |
| ASL 3              | Credit              | 0,00          | Debit               | 0,00             | SI | 06/02/2015 | 23/03/2015 |
|                    | Fatture da Emettere | 0,00          | Fatture da ricevere | 0,00             |    |            |            |
|                    | - NC da emettere    | 0,00          | - NC da ricevere    | 0,00             |    |            |            |
|                    | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>   | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>      |    |            |            |
| ASL 4              | Credit              | 0,00          | Debit               | 0,00             | SI | 06/02/2015 | 13/03/2015 |
|                    | Fatture da Emettere | 0,00          | Fatture da ricevere | 0,00             |    |            |            |
|                    | - NC da emettere    | 0,00          | - NC da ricevere    | 0,00             |    |            |            |
|                    | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>   | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>      |    |            |            |
| ASL 5              | Credit              | 0,00          | Debit               | 0,00             | SI | 06/02/2015 | 20/04/2015 |
|                    | Fatture da Emettere | 0,00          | Fatture da ricevere | 0,00             |    |            |            |
|                    | - NC da emettere    | 0,00          | - NC da ricevere    | 0,00             |    |            |            |
|                    | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>   | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>      |    |            |            |
| ASL 6              | Credit              | 0,00          | Debit               | 0,00             | SI | 06/02/2015 | 17/03/2015 |
|                    | Fatture da Emettere | 0,00          | Fatture da ricevere | 0,00             |    |            |            |
|                    | - NC da emettere    | 0,00          | - NC da ricevere    | 0,00             |    |            |            |
|                    | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>   | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>      |    |            |            |
|                    | Credit              | 0,00          | Debit               | 0,00             |    |            |            |

|             |                     |                  |                     |             |    |            |            |
|-------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------|----|------------|------------|
| ASL 10      | Fatture da Emettere | 0,00             | Fatture da ricevere | 0,00        | SI | 06/02/2015 | 12/02/2015 |
|             | - NC da emettere    | 0,00             | - NC da ricevere    | 0,00        |    |            |            |
|             | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>      | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b> |    |            |            |
| ASL 11      | Crediti             | 0,00             | Debiti              | 0,00        | SI | 06/02/2015 | 20/02/2015 |
|             | Fatture da Emettere | 0,00             | Fatture da ricevere | 0,00        |    |            |            |
|             | - NC da emettere    | 0,00             | - NC da ricevere    | 0,00        |    |            |            |
|             | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>      | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b> |    |            |            |
| ASL 12      | Crediti             | 0,00             | Debiti              | 0,00        | SI | 06/02/2015 | 19/02/2015 |
|             | Fatture da Emettere | 0,00             | Fatture da ricevere | 0,00        |    |            |            |
|             | - NC da emettere    | 0,00             | - NC da ricevere    | 0,00        |    |            |            |
|             | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b>      | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b> |    |            |            |
| Aou Sassari | Crediti             | 18.538,86        | Debiti              | 0,00        | SI | 05/02/2015 | 13/03/2015 |
|             | Fatture da Emettere | 0,00             | Fatture da ricevere | 0,00        |    |            |            |
|             | - NC da emettere    | 0,00             | - NC da ricevere    | 0,00        |    |            |            |
|             | <b>Totale</b>       | <b>18.538,86</b> | <b>Totale</b>       | <b>0,00</b> |    |            |            |

|                                     |                       |                             |                      |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|
| <b>Totale crediti al 31/12/2014</b> | <b>123.830.665,67</b> | <b>debiti al 31/12/2014</b> | <b>10.443.873,74</b> |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|



**Allegato n. 7**

**PROSPETTO DI RIEPILOGO FLUSSI DI CASSA**

Anno: 2014

| DESCRIZIONE MOVIMENTI<br>Dati in €/000 |                                                                  | GENNAIO           |                   |                | FEBBRAIO          |                   |                | MARZO             |                   |                |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|
|                                        |                                                                  | Parte<br>corrente | Parte<br>capitale | Totale<br>Mese | Parte<br>corrente | Parte<br>capitale | Totale<br>Mese | Parte<br>corrente | Parte<br>capitale | Totale<br>Mese |
| A                                      | PRIMO DEL MESE DI<br>RIFERIMENTO                                 | -14.113           |                   | -14.113        | -10.055           | 0                 | -10.055        | -11.485           | 0                 | -11.485        |
| 1                                      | Entrate                                                          |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
| 1a                                     | Trasferimenti da<br>Regione:                                     |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
| 1a1                                    | -per quota ordinaria                                             |                   |                   | 0              | 7.497             |                   | 7.497          |                   |                   | 0              |
| 1a2                                    | -per fondi finalizzati                                           |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 1a3                                    | -per rimborsi stato<br>avanzamento lavori                        |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 1a4                                    | -per quota straordinaria                                         |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
|                                        | Totale Trasferimenti da<br>Regione                               | 0                 | 0                 | 0              | 7.497             | 0                 | 7.497          | 0                 | 0                 | 0              |
| 1b                                     | Entrate proprie                                                  | 16.918            |                   | 16.918         | 23.108            |                   | 23.108         | 21.932            |                   | 21.932         |
| 1c                                     | Entrate per mutui                                                |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 1d                                     | Altre entrate                                                    | 14                |                   | 14             | 28                |                   | 28             | 8                 |                   | 8              |
| 1                                      | Totale entrate                                                   | 16.932            | 0                 | 16.932         | 30.633            | 0                 | 30.633         | 21.940            | 0                 | 21.940         |
| 2                                      | Uscite                                                           |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
| 2a                                     | Pagamenti per il<br>personale                                    | 1.429             |                   | 1.429          | 749               |                   | 749            | 763               |                   | 763            |
| 2b                                     | Pagamenti ai fornitori:                                          |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
| 2b1                                    | -per forniture di<br>funzionamento                               | 485               |                   | 485            | 406               |                   | 406            | 559               |                   | 559            |
| 2b2                                    | -per forniture estav                                             | 10.960            |                   | 10.960         | 30.908            |                   | 30.908         | 15.564            |                   | 15.564         |
|                                        | Totale Pagamenti ai<br>fornitori                                 | 11.445            | 0                 | 11.445         | 31.314            | 0                 | 31.314         | 16.123            | 0                 | 16.123         |
| 2c                                     | Rimborso mutui<br>(capitale + interessi)                         |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 2d                                     | Altre uscite                                                     |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 2                                      | Totale uscite                                                    | 12.874            | 0                 | 12.874         | 32.063            | 0                 | 32.063         | 16.886            | 0                 | 16.886         |
| B                                      | ENTRATE - USCITE                                                 | 4.058             | 0                 | 4.058          | -1.430            | 0                 | -1.430         | 5.054             | 0                 | 5.054          |
| 3                                      | Giroconto parte capitale<br>parte corrente                       |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| C                                      | FABBISOGNO DI<br>PERIODO                                         | -10.055           | 0                 | -10.055        | -11.485           | 0                 | -11.485        | -6.431            | 0                 | -6.431         |
|                                        |                                                                  |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
|                                        | Massima anticipazione<br>consentita                              |                   |                   | -19.165        |                   |                   | -19.165        |                   |                   | -19.165        |
|                                        | Anticipazione vincolata<br>per mutui                             |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
|                                        | Differenza (max<br>anticipaz. - anticipaz.<br>vincolata)         |                   |                   | -19.165        |                   |                   | -19.165        |                   |                   | -19.165        |
|                                        | Anticipazione utilizzata<br>alla fine del mese di<br>riferimento |                   |                   | -10.055        |                   |                   | -11.485        |                   |                   | -6.431         |
|                                        |                                                                  |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
|                                        | LIQUIDITA'<br>DISPONIBILE                                        |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
|                                        | LIQUIDITA' ANCORA<br>RICHIEDIBILE IN<br>ANTICIPAZ.               |                   |                   | 9.110          |                   |                   | 7.680          |                   |                   | 12.734         |
|                                        | FABBISOGNO DA<br>COPRIRE                                         |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |

ATTENZIONE: RIPORTARE IL VALORE  
RELATIVO ALLA MASSIMA  
ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL  
SEGNO MENO

## AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2014

| DESCRIZIONE MOVIMENTI<br>Dati in €/000 |                                                                  | APRILE            |                   |                | MAGGIO            |                   |                | GIUGNO            |                   |                |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|
|                                        |                                                                  | Parte<br>corrente | Parte<br>capitale | Totale<br>Mese | Parte<br>corrente | Parte<br>capitale | Totale<br>Mese | Parte<br>corrente | Parte<br>capitale | Totale<br>Mese |
| <b>A</b>                               | <b>PRIMO DEL MESE DI<br/>RIFERIMENTO</b>                         | -6.431            | 0                 | -6.431         | -10.380           | 0                 | -10.380        | -15.503           | 0                 | -15.503        |
| 1                                      | Entrate                                                          |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
| 1a                                     | Trasferimenti da<br>Regione:                                     |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
| 1a1                                    | -per quota ordinaria                                             |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 1a2                                    | -per fondi finalizzati                                           |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 1a3                                    | -per rimborsi stato<br>avanzamento lavori                        |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 1a4                                    | -per quota straordinaria                                         |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
|                                        | <b>Totale Trasferimenti da<br/>Regione</b>                       | 0                 | 0                 | 0              | 0                 | 0                 | 0              | 0                 | 0                 | 0              |
| 1b                                     | Entrate proprie                                                  | 15.460            |                   | 15.460         | 28.637            |                   | 28.637         | 19.866            |                   | 19.866         |
| 1c                                     | Entrate per mutui                                                |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 1d                                     | Altre entrate                                                    | 311               |                   | 311            | 6                 |                   | 6              | 23                |                   | 23             |
| 1                                      | <b>Totale entrate</b>                                            | 15.771            | 0                 | 15.771         | 28.643            | 0                 | 28.643         | 19.889            | 0                 | 19.889         |
| 2                                      | Uscite                                                           |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
| 2a                                     | Pagamenti per il<br>personale                                    | 783               |                   | 783            | 891               |                   | 891            | 796               |                   | 796            |
| 2b                                     | Pagamenti ai fornitori:                                          |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
| 2b1                                    | -per forniture di<br>funzionamento                               | 386               |                   | 386            | 325               |                   | 325            | 1.400             |                   | 1.400          |
| 2b2                                    | -per forniture estav                                             | 18.551            |                   | 18.551         | 32.550            |                   | 32.550         | 20.290            |                   | 20.290         |
|                                        | <b>Totale Pagamenti ai<br/>fornitori</b>                         | 18.937            | 0                 | 18.937         | 32.875            | 0                 | 32.875         | 21.690            | 0                 | 21.690         |
| 2c                                     | Rimborso mutui<br>(capitale + interessi)                         |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              | 577               |                   | 577            |
| 2d                                     | Altre uscite                                                     |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 2                                      | <b>Totale uscite</b>                                             | 19.720            | 0                 | 19.720         | 33.766            | 0                 | 33.766         | 23.063            | 0                 | 23.063         |
| <b>B</b>                               | <b>ENTRATE - USCITE</b>                                          | -3.949            | 0                 | -3.949         | -5.123            | 0                 | -5.123         | -3.174            | 0                 | -3.174         |
| 3                                      | Giroconto parte capitale -<br>parte corrente                     |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| <b>C</b>                               | <b>FABBISOGNO DI<br/>PERIODO</b>                                 | -10.380           | 0                 | -10.380        | -15.503           | 0                 | -15.503        | -18.677           | 0                 | -18.677        |
|                                        |                                                                  |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
|                                        | Massima anticipazione<br>consentita                              |                   |                   | -19.165        |                   |                   | -19.292        |                   |                   | -19.292        |
|                                        | Anticipazione vincolata<br>per mutui                             |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
|                                        | Differenza (max<br>anticipaz. - anticipaz.<br>vincolata)         |                   |                   | -19.165        |                   |                   | -19.292        |                   |                   | -19.292        |
|                                        | Anticipazione utilizzata<br>alla fine del mese di<br>riferimento |                   |                   | -10.380        |                   |                   | -15.503        |                   |                   | -18.677        |
|                                        |                                                                  |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
|                                        | <b>LIQUIDITA'<br/>DISPONIBILE</b>                                |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
|                                        | <b>LIQUIDITA' ANCORA<br/>RICHIEDIBILE IN<br/>ANTICIPAZ.</b>      |                   |                   | 8.785          |                   |                   | 3.789          |                   |                   | 615            |
|                                        | <b>FABBISOGNO DA<br/>COPRIRE</b>                                 |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |

ATTENZIONE: RIPOARTARE IL VALORE  
RELATIVO ALLA MASSIMA  
ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL  
SEGNO MENO

## AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2014

| DESCRIZIONE MOVIMENTI<br>Dati in €/000 |                                                            | LUGLIO            |                   |                | AGOSTO            |                   |                | SETTEMBRE         |                   |                |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|
|                                        |                                                            | Parte<br>corrente | Parte<br>capitale | Totale<br>Mese | Parte<br>corrente | Parte<br>capitale | Totale<br>Mese | Parte<br>corrente | Parte<br>capitale | Totale<br>Mese |
| <b>A</b>                               | <b>PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>                       | -18.677           | 0                 | -18.677        | -17.159           | 0                 | -17.159        | -18.085           | 0                 | -18.085        |
| 1                                      | Entrate                                                    |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
| 1a                                     | Trasferimenti da Regione:                                  |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
| 1a1                                    | -per quota ordinaria                                       |                   |                   | 0              | 7.497             |                   | 7.497          |                   |                   | 0              |
| 1a2                                    | -per fondi finalizzati                                     |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 1a3                                    | -per rimborsi stato avanzamento lavori                     |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 1a4                                    | -per quota straordinaria                                   |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
|                                        | <b>Totale Trasferimenti da Regione</b>                     | 0                 | 0                 | 0              | 7.497             | 0                 | 7.497          | 0                 | 0                 | 0              |
| 1b                                     | Entrate proprie                                            | 18.905            |                   | 18.905         | 18.911            |                   | 18.911         | 23.920            |                   | 23.920         |
| 1c                                     | Entrate per mutui                                          |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 1d                                     | Altre entrate                                              | 25                |                   | 25             | 6                 |                   | 6              | 44                |                   | 44             |
| 1                                      | <b>Totale entrate</b>                                      | 18.930            | 0                 | 18.930         | 26.414            | 0                 | 26.414         | 23.964            | 0                 | 23.964         |
| 2                                      | Uscite                                                     |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
| 2a                                     | Pagamenti per il personale                                 | 1.235             |                   | 1.235          | 926               |                   | 926            | 814               |                   | 814            |
| 2b                                     | Pagamenti ai fornitori:                                    |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
| 2b1                                    | -per forniture di funzionamento                            | 443               |                   | 443            | 439               |                   | 439            | 591               |                   | 591            |
| 2b2                                    | -per forniture estav                                       | 15.734            |                   | 15.734         | 25.975            |                   | 25.975         | 20.572            |                   | 20.572         |
|                                        | <b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>                       | 16.177            | 0                 | 16.177         | 26.414            | 0                 | 26.414         | 21.163            | 0                 | 21.163         |
| 2c                                     | Rimborso mutui (capitale + interessi)                      |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 2d                                     | Altre uscite                                               |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| 2                                      | <b>Totale uscite</b>                                       | 17.412            | 0                 | 17.412         | 27.340            | 0                 | 27.340         | 21.977            | 0                 | 21.977         |
| <b>B</b>                               | <b>ENTRATE - USCITE</b>                                    | 1.518             | 0                 | 1.518          | -926              | 0                 | -926           | 1.987             | 0                 | 1.987          |
| 3                                      | Giroconto parte capitale - parte corrente                  |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
| <b>C</b>                               | <b>FABBISOGNO DI PERIODO</b>                               | -17.159           | 0                 | -17.159        | -18.085           | 0                 | -18.085        | -16.098           | 0                 | -16.098        |
|                                        |                                                            |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
|                                        | Massima anticipazione consentita                           |                   |                   | -19.292        |                   |                   | -19.292        |                   |                   | -19.292        |
|                                        | Anticipazione vincolata per mutui                          |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
|                                        | Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)         |                   |                   | -19.292        |                   |                   | -19.292        |                   |                   | -19.292        |
|                                        | Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento |                   |                   | -17.159        |                   |                   | -18.085        |                   |                   | -16.098        |
|                                        |                                                            |                   |                   |                |                   |                   |                |                   |                   |                |
|                                        | <b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>                              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |
|                                        | <b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>        |                   |                   | 2.133          |                   |                   | 1.207          |                   |                   | 3.194          |
|                                        | <b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>                               |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |                   |                   | 0              |

ATTENZIONE: RIPORTARE IL VALORE  
RELATIVO ALLA MASSIMA  
ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL  
SEGNO MENO

**ATTENZIONE: RIPORTARE IL VALORE RELATIVO ALLA MASSIMA ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL SEGNO MENO**



## Allegato n. 8

### Prospetto di calcolo Imposte di esercizio

| ESTAV SUD EST |                                                                                              | ANNO 2014      | ANNO 2014       |                  | ANNO 2014      | ANNO 2014       |             |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|------------------|----------------|-----------------|-------------|
|               |                                                                                              | Bilancio       | VARIAZIONI IRES | Note IRES        | DATI IRAP      | VARIAZIONI IRAP | Note IRAP   |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 |             |
|               | DESCRIZIONE CONTO                                                                            | EURO           | EURO            |                  | EURO           | EURO            |             |
| EA            | <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                                               |                |                 |                  |                |                 |             |
| EA.I          | <b>Contributi in c/esercizio</b>                                                             |                |                 |                  |                |                 |             |
| EA.I.1        | <i>Contributi da regione</i>                                                                 |                |                 |                  |                |                 |             |
|               | Contributi da Regione per quota FSR a destinazione indistinta                                | 15.618.684,00  |                 |                  | 15.618.684,00  |                 |             |
|               |                                                                                              |                |                 | IRES dovuta      |                |                 | IRAP        |
|               |                                                                                              |                |                 | variazione in    |                |                 | dovuta      |
|               |                                                                                              |                |                 | aumento          |                |                 | contribut   |
|               |                                                                                              |                |                 | contributo in    |                |                 | o c/to      |
|               |                                                                                              |                |                 | c/to esercizio - |                |                 | esercizio - |
|               |                                                                                              |                |                 | RF31             |                |                 | IC51        |
|               | Rettifica contrib.c/eserc. per investim. (dlgs.118/11)                                       | - 258.352,02   | 258.352,02      |                  | - 258.352,02   | 258.352,02      |             |
|               | Contributo adeguamento sistemi informativi MMG e PLS                                         |                |                 |                  | -              |                 |             |
|               | Utilizzo quote fondi inutilizzate contributi progetti regionali FSN                          | 393.424,97     | - 393.424,97    |                  | 393.424,97     | - 393.424,97    |             |
|               | Utilizzo quote fondi inutilizzate contributi progetti privati                                |                |                 |                  | -              |                 |             |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | Irrilevant  |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | e IRAP      |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | parte       |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | interessi   |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | passivi     |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | mutui -     |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | IC57        |
|               | Contributi Regione per oneri nuova sede                                                      | 1.153.942,80   |                 |                  | 1.153.942,80   | - 668.982,06    |             |
|               | <i>Contributi da altre amministrazioni pubbliche</i>                                         |                |                 |                  |                |                 |             |
| EA.I.2        | <i>Contributi da soggetti privati</i>                                                        |                |                 |                  |                |                 |             |
| EA.I.3        |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 |             |
|               | TOTALE EA.I                                                                                  | 16.907.699,75  | - 135.072,95    |                  | 16.907.699,75  | - 804.055,01    | IC5         |
| EA.II         | <b>Proventi e ricavi diversi</b>                                                             |                |                 |                  |                |                 |             |
| EA.II.1       | <i>Per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici</i>                                 |                |                 |                  |                |                 |             |
| EA.II.2       | <i>Prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati</i>                                      |                |                 |                  |                |                 |             |
| EA.II.3       | <i>Proventi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</i>                   |                |                 |                  |                |                 |             |
| EA.II.4       | <i>Plasmaderivati</i>                                                                        |                |                 |                  |                |                 |             |
| EA.II.5       | <i>Consulenze non sanitarie</i>                                                              |                |                 |                  |                |                 |             |
| EA.II.6       | <i>Fitti attivi</i>                                                                          |                |                 |                  |                |                 |             |
| EA.II.7       | <i>Altri proventi</i>                                                                        |                |                 |                  |                |                 |             |
|               | Altri proventi da aziende area vasta                                                         | 2.317.675,64   |                 |                  | 2.317.675,64   |                 |             |
|               | Altri proventi attività commerciale                                                          | 876,71         |                 |                  | 876,71         |                 |             |
|               | Cessioni beni aziende area vasta                                                             | 228.579.861,55 |                 |                  | 228.579.861,55 |                 |             |
|               | Ricavi per indennizzi assicurativi                                                           | 110.925,00     |                 |                  | 110.925,00     |                 |             |
|               | Proventi servizi concessione spazi                                                           |                |                 |                  | -              |                 |             |
|               | Proventi per penali a fornitori e diversi                                                    | 137.699,25     |                 |                  | 137.699,25     |                 |             |
|               | Proventi per sconti finanziari                                                               |                |                 |                  |                |                 |             |
|               | fornitori                                                                                    | 27.087,14      |                 |                  | 27.087,14      |                 |             |
|               | Abbuoni attivi                                                                               | 10,51          |                 |                  | 10,51          |                 |             |
|               | TOTALE EA.II                                                                                 | 231.174.135,80 | -               |                  | 231.174.135,80 | -               | IC1         |
| EA.III        | <b>Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</b>                                     |                |                 |                  |                |                 |             |
| EA.III.1      | <i>Rimborsi da altre amministrazioni per personale comandato</i>                             |                |                 |                  |                |                 |             |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | Irrilevant  |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | e IRAP      |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | parte       |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | rimborso    |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | personale   |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | comandat    |
|               |                                                                                              |                |                 |                  |                |                 | o - IC57    |
|               | Rimborso di personale comandato da aziende sanitarie toscane dell'area vasta di appartenenza | 65.151,87      |                 |                  | 65.151,87      | - 65.151,87     |             |

| ESTAV SUD EST |                                                                                               | ANNO 2014      | ANNO 2014       |                                                                                       | ANNO 2014      | ANNO 2014       |                                                              |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------------------------------------------|
|               |                                                                                               | Bilancio       | VARIAZIONI IRES | Note IRES                                                                             | DATI IRAP      | VARIAZIONI IRAP | Note IRAP                                                    |
|               |                                                                                               |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
|               | DESCRIZIONE CONTO                                                                             | EURO           | EURO            |                                                                                       | EURO           | EURO            |                                                              |
|               | Rimborso di personale comandato da aziende sanitarie toscane extra area vasta di appartenenza |                |                 |                                                                                       | -              | -               | Irrilevant e IRAP parte rimborso personale comandat o - IC57 |
|               | Rimborso di personale comandato da aziende sanitarie extra regione                            | 86.574,82      |                 |                                                                                       | 86.574,82      | - 86.574,82     | Irrilevant e IRAP parte rimborso personale comandat o - IC57 |
| EA.III.2      | <i>Rimborsi da INAIL per infortuni personale dipendente</i>                                   |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
| EA.III.3      | <i>Rimborsi da Regione</i>                                                                    |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
| EA.III.4      | <i>Concorsi per rette</i>                                                                     |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
| EA.III.5      | <i>Azioni di rivalsa</i>                                                                      |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
| EA.III.6      | <i>Altri concorsi, recuperi e rimborsi</i>                                                    |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
|               | Altri concorsi, recuperi e rimborsi                                                           | 33.314,19      |                 |                                                                                       | 33.314,19      |                 |                                                              |
|               | Altri concorsi, recuperi e rimborsi (tasse concorso)                                          | 8.132,42       |                 |                                                                                       | 8.132,42       |                 |                                                              |
|               | Altri concorsi, recuperi e rimborsi vitto vestiario personale                                 | 19.240,70      |                 |                                                                                       | 19.240,70      |                 |                                                              |
|               | Recuperi costi del personale (turni reperibilità)                                             | 7.037,89       |                 |                                                                                       | 7.037,89       | - 7.037,89      | Irrilevant e IRAP parte rimborso personale comandat o - IC57 |
|               | Altri recuperi e rimborsi del personale                                                       | 7.789,85       |                 |                                                                                       | 7.789,85       |                 |                                                              |
|               | TOTALE EA.III                                                                                 | 227.241,74     | -               |                                                                                       | 227.241,74     | - 158.764,58    | IC5                                                          |
| EA.IV         | <b>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>                        |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
| EA.IV.1       | <i>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</i>                        |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
|               | TOTALE EA.IV                                                                                  | -              | -               |                                                                                       | -              | -               |                                                              |
| EA.V          | <b>Costi capitalizzati</b>                                                                    |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
| EA.V.1        | <i>Costruzioni in economia</i>                                                                |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
| EA.V.2        | <i>Utilizzo contributi in conto capitale</i>                                                  |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
|               | Utilizzo contributi in conto capitale (sterilizzazioni) D.Lgs. 118/2011                       | 91.375,07      | 91.375,07       | IRES non dovuta variazione in diminuzione contributo in c/to esercizio tassato - RF55 | 91.375,07      | - 91.375,07     | non dovuta contributo o c/to esercizio già tassato - IC57    |
| EA.V.3        | <i>Altri costi capitalizzati</i>                                                              |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
|               | TOTALE EA.V                                                                                   | 91.375,07      | 91.375,07       |                                                                                       | 91.375,07      | - 91.375,07     |                                                              |
|               |                                                                                               |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
|               | <b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (EA)</b>                                                    | 248.400.452,36 | - 43.697,88     |                                                                                       | 248.400.452,36 | - 1.054.194,66  | IC6                                                          |
|               | <b>COSTI</b>                                                                                  |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
| EB            | <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                                 |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
| EB.I          | <b>Acquisti di beni</b>                                                                       |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |
| EB.I.1        | <i>Acquisto di beni sanitari</i>                                                              |                |                 |                                                                                       |                |                 |                                                              |

| ESTAV SUD EST |                                                                                        | ANNO 2014             | ANNO 2014         |                                                                                                | ANNO 2014             | ANNO 2014       |                          |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|--------------------------|
|               |                                                                                        | Bilancio              | VARIAZIONI IRES   | Note IRES                                                                                      | DATI IRAP             | VARIAZIONI IRAP | Note IRAP                |
|               |                                                                                        |                       |                   |                                                                                                |                       |                 |                          |
|               | DESCRIZIONE CONTO                                                                      | EURO                  | EURO              |                                                                                                | EURO                  | EURO            |                          |
| EB.I.2        | Acquisto beni sanitari                                                                 | 226.324.716,51        | 333.191,00        | Acquisti territoriali privilegiati - RF29 (è anche corrispondente variazione diminuzione RF52) | 226.324.716,51        |                 |                          |
|               | Acquisto di beni non sanitari                                                          |                       |                   |                                                                                                |                       |                 |                          |
|               | Prodotti alimentari                                                                    | 6.896,55              |                   |                                                                                                | 6.896,55              |                 |                          |
|               | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                          | 416.618,89            |                   |                                                                                                | 416.618,89            |                 |                          |
|               | Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                | 15.747,14             | 12.597,71         | Spese deducibili al 20% - RF18                                                                 | 15.747,14             |                 |                          |
|               | Supporti informatici e cancelleria                                                     | 2.084.823,49          |                   |                                                                                                | 2.084.823,49          |                 |                          |
|               | Materiale per la manutenzione di immobili e loro pertinenze                            | -                     |                   |                                                                                                | -                     |                 |                          |
|               | Materiale per la manutenzione di mobili e macchine                                     | -                     |                   |                                                                                                | -                     |                 |                          |
|               | Materiale per la manutenzione di attrezzature tecnico scientifiche sanitarie           | -                     |                   |                                                                                                | -                     |                 |                          |
|               | Materiale per la manutenzione di automezzi (sanitari e non)                            | -                     | -                 | Spese deducibili al 20% - RF18                                                                 | -                     |                 |                          |
|               | Libri, quotidiani, riviste (anche su supporto informatico)                             | 5.492,51              |                   |                                                                                                | 5.492,51              |                 |                          |
|               | Altri beni non sanitari                                                                | 25.805,98             |                   |                                                                                                | 25.805,98             |                 |                          |
|               | <b>Acquisti di beni - TOTALE EB.I</b>                                                  | <b>228.880.101,07</b> | <b>345.788,71</b> | <b>-</b>                                                                                       | <b>228.880.101,07</b> | <b>-</b>        | <b>IC7</b>               |
| EB.II         | <b>Acquisti di servizi</b>                                                             |                       |                   |                                                                                                |                       |                 |                          |
| EB.II.1       | Servizi sanitari da settore pubblico                                                   |                       |                   |                                                                                                |                       |                 |                          |
|               | Servizi sanitari fatturati da aziende di area vasta                                    | 11.281,67             |                   |                                                                                                | 11.281,67             |                 |                          |
| EB.II.2       | Servizi sanitari fatturati da aziende extra area vasta                                 | 112,96                |                   |                                                                                                | 112,96                |                 |                          |
|               | Servizi sanitari da settore privato                                                    |                       |                   |                                                                                                |                       |                 |                          |
| EB.II.3       | Costo contratto personale lavoro autonomo                                              |                       |                   |                                                                                                | -                     | -               | Indeducibile IRAP - IC43 |
|               | Servizi non sanitari da settore pubblico                                               |                       |                   |                                                                                                |                       |                 |                          |
|               | Costi per servizi di mensa                                                             |                       |                   |                                                                                                | -                     |                 |                          |
|               | Costi per consulenze non sanitarie                                                     | 49.523,16             |                   |                                                                                                | 49.523,16             |                 |                          |
| EB.II.4       | Costi per formazione del personale                                                     | 5.173,08              |                   |                                                                                                | 5.173,08              |                 |                          |
|               | Costi per rimborso di personale comandato da aziende sanitarie toscane dell'area vasta | 129.914,82            |                   |                                                                                                | 129.914,82            | 129.914,82      | Indeducibile IRAP - IC43 |
|               | Costi per rimborso di personale comandato da RT                                        | 16.000,00             |                   |                                                                                                | 16.000,00             | 16.000,00       |                          |
|               | Servizi non sanitari da settore privato                                                |                       |                   |                                                                                                |                       |                 |                          |
|               | Costi per servizi di mensa                                                             | 57.182,61             |                   |                                                                                                | 57.182,61             |                 |                          |
|               | Costi per smaltimento rifiuti                                                          | 3.936,93              |                   |                                                                                                | 3.936,93              |                 |                          |
|               | Costi per servizi di pulizia                                                           | 59.398,02             |                   |                                                                                                | 59.398,02             |                 |                          |
|               | Costi per servizi di elaborazione dati                                                 | 58.030,63             |                   |                                                                                                | 58.030,63             |                 |                          |
|               | Costi per servizi trasporti non sanitari                                               | 71.421,16             |                   |                                                                                                | 71.421,16             |                 |                          |
|               | Costi per utenze telefoniche (canoni)                                                  | -                     | -                 | 20% indeducibili RF31                                                                          | -                     |                 |                          |

| ESTAV SUD EST |                                                                                        | ANNO 2014    | ANNO 2014       |                                                  | ANNO 2014    | ANNO 2014       |                                                                   |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|--------------------------------------------------|--------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------|
|               |                                                                                        | Bilancio     | VARIAZIONI IRES | Note IRES                                        | DATI IRAP    | VARIAZIONI IRAP | Note IRAP                                                         |
|               |                                                                                        |              |                 |                                                  |              |                 |                                                                   |
|               | DESCRIZIONE CONTO                                                                      | EURO         | EURO            |                                                  | EURO         | EURO            |                                                                   |
|               | Costi per utenze telefoniche                                                           | 3.721,06     | 744,21          | 20% indeducibili RF31                            | 3.721,06     |                 |                                                                   |
|               | Costi per utenze elettriche                                                            | 36.600,74    |                 |                                                  | 36.600,74    |                 |                                                                   |
|               | Costi per utenze di gas                                                                | 7.969,52     |                 |                                                  | 7.969,52     |                 |                                                                   |
|               | Costi per altre utenze                                                                 | 2.471,70     |                 |                                                  | 2.471,70     |                 |                                                                   |
|               | Costi per consulenze non sanitarie                                                     | 25.186,38    |                 |                                                  | 25.186,38    | -               | Indeducibili (IC43): compensi lavoro autonomo non abituale € 0,00 |
|               | Costi per formazione del personale                                                     | 14.382,45    |                 |                                                  | 14.382,45    | 4.369,50        | Indeducibili (IC43): compensi lavoro autonomo non abituale        |
|               | Costi per personale con mansioni non sanitarie fornito da agenzie di lavoro interinale | 150.285,71   |                 |                                                  | 150.285,71   | 145.520,74      | Indeducibile IRAP quota costo lavoro - IC43                       |
|               | Costi per altri servizi non sanitari da settore privato                                | 204.272,43   |                 |                                                  | 204.272,43   |                 |                                                                   |
|               | Costi per altri servizi non sanitari da settore privato da fatt. aziende               | 2.260.399,61 |                 |                                                  | 2.260.399,61 |                 |                                                                   |
|               | Costi per utenze telefoniche cellulari                                                 | 14.254,89    | 2.850,98        | 20% indeducibili RF31                            | 14.254,89    |                 |                                                                   |
|               | Costi per pubblicazioni                                                                | 102.821,66   |                 |                                                  | 102.821,66   |                 |                                                                   |
|               | Costi per servizi di manutenzione software MMG e PLS                                   | 203.530,65   |                 |                                                  | 203.530,65   |                 |                                                                   |
|               | Premi di assicurazione                                                                 | 31.270,27    |                 | Spese deducibili al 20% (parte automezzi) - RF18 | 31.270,27    |                 |                                                                   |
|               | Premi di assicurazione RC                                                              | 2.658,53     | 885,60          | Spese deducibili al 20% (parte automezzi) - RF18 | 2.658,53     |                 |                                                                   |
|               | TOTALE EB.II                                                                           | 3.521.800,64 | 3.595,19        | -                                                | 3.284.341,19 | 295.805,06      | IC8                                                               |
| EB.III        | Manutenzione e riparazione                                                             |              |                 |                                                  |              |                 |                                                                   |
|               | Manutenzioni e riparazioni ordinarie agli immobili e loro pertinenze                   | 38.784,03    | -               | Spese nei limiti della deducibilità - RF24       | 38.784,03    |                 |                                                                   |
|               | Manutenzioni e riparazioni ordinarie ai mobili e macchinari                            | 18.164,06    | -               | Spese nei limiti della deducibilità - RF24       | 18.164,06    |                 |                                                                   |



| ESTAV SUD EST |                                                                                                                                     | ANNO 2014                                              | ANNO 2014        |                                | ANNO 2014                                              | ANNO 2014       |                                    |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------|
|               |                                                                                                                                     | Bilancio                                               | VARIAZIONI IRES  | Note IRES                      | DATI IRAP                                              | VARIAZIONI IRAP | Note IRAP                          |
|               |                                                                                                                                     |                                                        |                  |                                |                                                        |                 |                                    |
|               | DESCRIZIONE CONTO                                                                                                                   | EURO                                                   | EURO             |                                | EURO                                                   | EURO            |                                    |
|               | Manutenzioni e riparazioni automezzi<br>Manutenzioni e riparazioni software<br>Manutenzioni e riparazioni hardware<br>TOTALE EB.III | 367,74<br>189.374,99<br>50.177,44<br><b>296.868,26</b> | 294,19           | Spese deducibili al 20% - RF18 | 367,74<br>189.374,99<br>50.177,44<br><b>296.868,26</b> | -               | IC8                                |
| EB.IV         | Godimento di beni di terzi                                                                                                          |                                                        |                  |                                |                                                        |                 |                                    |
|               | Canoni leasing finanziario arredi                                                                                                   | 40.829,62                                              |                  |                                | 40.829,62                                              | 4.631,05        | interessi indeducibili IRAP - IC44 |
|               | Canoni leasing finanziario attrezzature informatiche                                                                                | -                                                      |                  |                                | -                                                      |                 | interessi indeducibili IRAP - IC44 |
|               | Fitti immobiliari                                                                                                                   | 99.994,64                                              |                  |                                | 99.994,64                                              |                 |                                    |
|               | Canoni di noleggio                                                                                                                  | 12.889,25                                              |                  |                                | 12.889,25                                              |                 |                                    |
|               | Canoni di noleggio autovetture                                                                                                      | 30.822,19                                              | 24.657,75        | Spese deducibili al 20% - RF18 | 30.822,19                                              |                 |                                    |
|               | Altri canoni                                                                                                                        | -                                                      |                  |                                | -                                                      |                 |                                    |
|               | TOTALE EB.IV                                                                                                                        | <b>184.535,70</b>                                      | <b>24.657,75</b> | -                              | <b>184.535,70</b>                                      | <b>4.631,05</b> | IC9                                |
| EB.V          | Costi per personale sanitario                                                                                                       |                                                        |                  |                                |                                                        |                 |                                    |
|               | Dirigenza non medica                                                                                                                | 810.268,07                                             |                  |                                | -                                                      |                 | Indeducibile IRAP                  |
|               | TOTALE EB.V                                                                                                                         | <b>810.268,07</b>                                      | -                | -                              | -                                                      |                 |                                    |
| EB.VI         | Costi per personale professionale                                                                                                   |                                                        |                  |                                |                                                        |                 |                                    |
|               | Dirigenza                                                                                                                           | 526.367,88                                             |                  |                                | -                                                      |                 | Indeducibile IRAP                  |
|               | TOTALE EB.VI                                                                                                                        | <b>526.367,88</b>                                      | -                | -                              | -                                                      |                 |                                    |
| EB.VII        | Costi per personale tecnico                                                                                                         |                                                        |                  |                                |                                                        |                 |                                    |
|               | Dirigenti                                                                                                                           | 871.921,40                                             |                  |                                | -                                                      |                 | Indeducibile IRAP                  |
|               | Comparto                                                                                                                            | 4.215.559,98                                           |                  |                                | -                                                      |                 | Indeducibile IRAP                  |
|               | TOTALE EB.VII                                                                                                                       | <b>5.087.481,38</b>                                    | -                | -                              | -                                                      |                 |                                    |
| EB.VIII       | Costi per personale                                                                                                                 |                                                        |                  |                                |                                                        |                 |                                    |
|               | dirigenza                                                                                                                           | 409.966,79                                             |                  |                                | -                                                      |                 | Indeducibile IRAP                  |
|               | comparto                                                                                                                            | 4.212.256,89                                           |                  |                                | -                                                      |                 | Indeducibile IRAP                  |
|               | TOTALE EB.VIII                                                                                                                      | <b>4.622.223,68</b>                                    | -                | -                              | -                                                      |                 |                                    |
|               | TOTALE COSTO DEL PERSONALE                                                                                                          | <b>11.046.341,01</b>                                   | -                | -                              | -                                                      |                 |                                    |
| EB.IX         | Oneri diversi di gestione                                                                                                           |                                                        |                  |                                |                                                        |                 |                                    |
|               | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per la Direzione Generale                                                                 | -                                                      |                  | Non corrisposti 2013 - RF14    | -                                                      | -               | Indeducibile IRAP - IC43           |
|               | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per la Direttore Amministrativo                                                           | 82.669,87                                              |                  | Non corrisposti 2013 - RF14    | 82.669,87                                              | 82.669,87       | Indeducibile IRAP - IC43           |

| ESTAV SUD EST |                                                                                      | ANNO 2014             | ANNO 2014       |                                             | ANNO 2014             | ANNO 2014       |                                             |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------------------------------|
|               |                                                                                      | Bilancio              | VARIAZIONI IRES | Note IRES                                   | DATI IRAP             | VARIAZIONI IRAP | Note IRAP                                   |
|               |                                                                                      |                       |                 |                                             |                       |                 |                                             |
|               | DESCRIZIONE CONTO                                                                    | EURO                  | EURO            |                                             | EURO                  | EURO            |                                             |
|               | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il Collegio Sindacale                  | 58.719,00             |                 |                                             | 58.719,00             |                 | deducibil e IRAP perché fatturati           |
|               | Indennità, rimborso spese e oneri sociali Nucleo Valutazione                         | 12.480,00             |                 |                                             | 12.480,00             | 12.480,00       | Indeducibile IRAP - IC43                    |
|               | Oneri legali                                                                         | 27.589,55             |                 |                                             | 27.589,55             |                 |                                             |
|               | Tassa per smaltimento rifiuti solidi urbani (TARSU)                                  | 37.859,00             |                 |                                             | 37.859,00             |                 |                                             |
|               | Imposta di bollo                                                                     | 1.997,94              |                 |                                             | 1.997,94              |                 |                                             |
|               | Imposta di registro                                                                  | 309,87                |                 |                                             | 309,87                |                 |                                             |
|               | I.VA ANNI PREC INDETRAIB. NEL 2014                                                   | 126.351,00            | 126.351,00      | Imposte indeducibili - RF16                 | 126.351,00            | 126.351,00      | Indeducibile IRAP - IC46                    |
|               | Spese postali                                                                        | 41.030,55             |                 |                                             | 41.030,55             |                 |                                             |
|               | Abbuoni passivi                                                                      | 72,44                 | 72,44           | Spese indeducibili - RF19                   | 72,44                 |                 |                                             |
|               | Oneri vari di gestione                                                               | 16.759,92             |                 | Spese indeducibili - RF31                   | 16.759,92             |                 | Indeducibile IRAP quota costo lavoro - IC43 |
|               | Oneri e commissioni conto corrente postale                                           | 515,58                |                 |                                             | 515,58                |                 |                                             |
|               | Spese fatture fornitori                                                              | 955,23                |                 |                                             | 955,23                |                 |                                             |
|               | Spese di rappresentanza                                                              | -                     |                 | Spese deducibili nei limiti previsti - RF23 | -                     |                 |                                             |
|               | Multe ammende e contravvenzioni                                                      | 133,25                | 133,25          | Spese indeducibili - RF31                   | 133,25                |                 |                                             |
|               | Oneri condominiali                                                                   | 30.072,18             |                 |                                             | 30.072,18             |                 |                                             |
|               | Diritto annuale registro imprese                                                     | 5.000,00              |                 |                                             | 5.000,00              |                 |                                             |
|               | Oneri commissioni concorso Quote associative                                         | 49.725,67<br>7.000,00 |                 |                                             | 49.725,67<br>7.000,00 | 49.725,67       | Indeducibile IRAP - IC43                    |
|               | TOTALE EB.IX                                                                         | 499.241,05            | 126.556,69      | -                                           | 499.241,05            | 271.226,54      | IC13                                        |
| EB.X          | <b>Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>                               |                       |                 |                                             |                       |                 |                                             |
| EB.X.1        | Ammortamento costi di impianto ed ampliamento                                        |                       |                 |                                             |                       |                 |                                             |
| EB.X.2        | Ammortamento Costi di Ricerca e sviluppo                                             |                       |                 |                                             |                       |                 |                                             |
| EB.X.3        | Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno |                       |                 |                                             |                       |                 |                                             |
| EB.X.4        | Ammortamento Software                                                                | 124.567,23            |                 |                                             | 124.567,23            |                 |                                             |
| EB.X.4.1      | Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali                                      |                       |                 |                                             |                       |                 |                                             |
|               | Ammortamento migliorie su beni di terzi                                              | 16.415,29             |                 |                                             | 16.415,29             |                 |                                             |
|               | TOTALE EB.X                                                                          | 140.982,52            | -               | -                                           | 140.982,52            | -               | IC11                                        |
| EB.XI         | <b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>                                 |                       |                 |                                             |                       |                 |                                             |

| ESTAV SUD EST |                                                    | ANNO 2014     | ANNO 2014       |                                                             | ANNO 2014     | ANNO 2014       |                          |
|---------------|----------------------------------------------------|---------------|-----------------|-------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------|
|               |                                                    | Bilancio      | VARIAZIONI IRES | Note IRES                                                   | DATI IRAP     | VARIAZIONI IRAP | Note IRAP                |
|               |                                                    |               |                 |                                                             |               |                 |                          |
|               | DESCRIZIONE CONTO                                  | EURO          | EURO            |                                                             | EURO          | EURO            |                          |
| EB.XI.1       | Ammortamento Fabbricati                            |               |                 | Quota terreni 20% indeducibile - RF21                       |               |                 |                          |
| EB.XI.1.2     | Ammortamento Fabbricati disponibili                | 363.108,81    | 72.621,76       |                                                             | 363.108,81    |                 |                          |
| EB.XI.2       | Ammortamento Impianti e macchinari                 |               |                 | Quota differenza aliquote DLgs.118/2011 indeducibile - RF21 |               |                 |                          |
|               | Ammortamento Impianti e macchinari tecnici         | 9.535,17      | 5.721,10        |                                                             | 9.535,17      |                 |                          |
|               | Ammortamento Impianti e macchinari economici       | 3.227,08      | 1.936,25        | Quota differenza aliquote DLgs.118/2011 indeducibile - RF21 | 3.227,08      |                 |                          |
| EB.XI.3       | Ammortamento Attrezzature sanitarie e scientifiche |               |                 |                                                             |               |                 |                          |
| EB.XI.4       | Ammortamento Mobili ed arredi                      |               |                 |                                                             |               |                 |                          |
| EB.XI.5       | Ammortamento Mobili ed arredi ad uso non sanitario | 18.860,73     |                 |                                                             | 18.860,73     |                 |                          |
| EB.XI.5       | Ammortamento Automezzi                             |               |                 |                                                             |               |                 |                          |
|               | Ammortamento Automezzi                             | 1.317,31      | 1.053,85        | Spese deducibili al 20% - RF18                              | 1.317,31      |                 |                          |
| EB.XI.6       | Ammortamento altri beni                            |               |                 |                                                             |               |                 |                          |
| EB.XI.6.1     | Ammortamento altri beni                            | 3.519,42      | -               | Indeducibile ammortamento 20% - RF21                        | 3.519,42      |                 |                          |
| EB.XI.6.      | Ammortamento macchine per ufficio                  | 37.480,35     |                 |                                                             | 37.480,35     |                 |                          |
|               | TOTALE EB.XI                                       | 437.048,87    | 81.332,96       | -                                                           | 437.048,87    | -               | IC10                     |
| EB.XII        | Svalutazione Crediti                               |               |                 |                                                             |               |                 |                          |
|               | TOTALE EB.XII                                      | -             | -               |                                                             | -             | -               |                          |
| EB.XIII       | Variazione delle rimanenze                         |               |                 |                                                             |               |                 |                          |
| EB.XIII.1     | Rimanenze sanitarie iniziali                       | 10.550.724,50 |                 |                                                             | 10.550.724,50 |                 |                          |
| EB.XIII.2     | Rimanenze sanitarie finali                         | 11.398.056,31 |                 |                                                             | 11.398.056,31 |                 |                          |
| EB.XIII.4     | Rimanenze iniziali non sanitarie                   | 313.141,18    |                 |                                                             | 313.141,18    |                 |                          |
| EB.XIII.5     | Rimanenze finali non sanitarie                     | 375.132,49    |                 |                                                             | 375.132,49    |                 |                          |
| EB.XIII.6     | Accantonamento per obsolescenza beni sanitari      | 900.000,00    | 900.000,00      | Accantonamento indeducibile RF25                            | 900.000,00    | 900.000,00      | Indeducibile IRAP - IC49 |
|               | TOTALE EB.XIII                                     | - 9.323,12    | 900.000,00      |                                                             | - 9.323,12    | 900.000,00      | IC12                     |
| EB.XIV        | Accantonamenti tipici dell'esercizio               |               |                 |                                                             |               |                 |                          |
|               | Accantonamento f.do rischi su crediti              | -             |                 |                                                             | -             |                 | Indeducibile IRAP - IC45 |
|               | Accantonamento per rischi cause in corso           | 66.828,84     | 66.828,84       | Accantonamento indeducibile RF25                            | 66.828,84     | 66.828,84       | Indeducibile IRAP - IC51 |

| ESTAV SUD EST |                                                       | ANNO 2014      | ANNO 2014       |                                                        | ANNO 2014      | ANNO 2014       |                          |
|---------------|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------|
|               |                                                       | Bilancio       | VARIAZIONI IRES | Note IRES                                              | DATI IRAP      | VARIAZIONI IRAP | Note IRAP                |
|               |                                                       |                |                 |                                                        |                |                 |                          |
|               | DESCRIZIONE CONTO                                     | EURO           | EURO            |                                                        | EURO           | EURO            |                          |
|               | Accantonamento per interessi di mora                  | 2.010.000,00   | 2.010.000,00    | Accantonamento o indeducibile RF25                     | 2.010.000,00   | 2.010.000,00    | Indeducibile IRAP - IC51 |
|               | Accantonamento per rischi accertamenti AdE            | -              | -               | Accantonamento o indeducibile RF25                     | -              | -               | Indeducibile IRAP - IC51 |
|               | Accantonamento quote inutilizzate progetti regionali  | -              | -               | Accantonamento o indeducibile RF25                     | -              | -               | Indeducibile IRAP - IC51 |
|               | TOTALE EB.XIV                                         | 2.076.828,84   | 2.076.828,84    | -                                                      | 2.076.828,84   | 2.076.828,84    | IC13                     |
|               | TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (EB)                    | 247.074.424,84 | 3.559.054,34    | -                                                      | 235.790.624,38 | 3.548.491,49    | IC14                     |
| EC            | PROVENTI ED ONERI FINANZIARI                          |                |                 |                                                        |                |                 |                          |
| EC.I          | Interessi attivi                                      |                |                 |                                                        |                |                 |                          |
| EC.I.1        | Interessi attivi su conti correnti di tesoreria unica | -              |                 |                                                        |                |                 |                          |
| EC.I.2        | Interessi attivi su conti correnti postali            | 0,72           |                 |                                                        |                |                 |                          |
| EC.I.3        | Altri interessi attivi (riaddebito interessi di mora) | -              | -               | non tassati - RF55                                     |                |                 |                          |
|               | TOTALE EC.I                                           | 0,72           | -               | -                                                      | -              | -               |                          |
| EC.II         | Altri proventi finanziari                             |                |                 |                                                        |                |                 |                          |
|               | Utili su cambi                                        |                |                 |                                                        |                |                 |                          |
|               | TOTALE EC.II                                          | -              | -               |                                                        | -              | -               |                          |
| EC.III        | Interessi passivi                                     |                |                 |                                                        |                |                 |                          |
| EC.III.1      | Interessi passivi per anticipazioni di cassa          | 337.819,79     | -               | tutto deducibile per RF15                              |                |                 |                          |
| EC.III.2      | Interessi passivi su mutui                            | 668.982,06     | -               | tutto deducibile per RF15                              |                |                 |                          |
| EC.III.3      | Altri interessi passivi (interessi di mora)           | 329.981,73     | 329.981,73      | indeducibili presunti - tutto il resto deducibile RF15 |                |                 |                          |
| EC.III.3      | Altri interessi passivi anni pregressi                | 82.785,10      | 82.785,10       | indeducibili presunti - tutto il resto deducibile RF15 |                |                 |                          |
|               | TOTALE EC.III                                         | 1.419.568,68   | 412.766,83      | -                                                      | -              | -               |                          |
| EC.IV         | Altri oneri finanziari                                |                |                 |                                                        |                |                 |                          |
| EC.IV.1       | Altri oneri finanziari                                |                |                 |                                                        |                |                 |                          |
|               | TOTALE EC.IV                                          | -              | -               | -                                                      | -              | -               |                          |
| EC            | PROVENTI ED ONERI FINANZIARI                          | 1.419.567,96   | 412.766,83      | -                                                      | -              | -               |                          |
| ED            | RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE         |                |                 |                                                        |                |                 |                          |
| ED.I          | Rivalutazioni attività finanziarie                    |                |                 |                                                        |                |                 |                          |
|               | TOTALE ED.I                                           | -              | -               |                                                        | -              | -               |                          |
| ED.II         | Svalutazioni attività finanziarie                     |                |                 |                                                        |                |                 |                          |
|               | TOTALE ED.II                                          | -              | -               |                                                        | -              | -               |                          |
| EE            | PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI                        |                |                 |                                                        |                |                 |                          |

| ESTAV SUD EST |                                                       | ANNO 2014    | ANNO 2014       |                                                                    | ANNO 2014     | ANNO 2014       |                                            |
|---------------|-------------------------------------------------------|--------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------------------|
|               |                                                       | Bilancio     | VARIAZIONI IRES | Note IRES                                                          | DATI IRAP     | VARIAZIONI IRAP | Note IRAP                                  |
|               |                                                       |              |                 |                                                                    |               |                 |                                            |
|               | DESCRIZIONE CONTO                                     | EURO         | EURO            |                                                                    | EURO          | EURO            |                                            |
| EE.I          | Minusvalenze                                          |              |                 |                                                                    |               |                 |                                            |
|               | TOTALE EE.I                                           | -            | -               |                                                                    | -             | -               |                                            |
| EE.II         | Plusvalenze                                           | 185,25       |                 |                                                                    |               | 185,25          |                                            |
|               | TOTALE EE.II                                          | 185,25       | -               |                                                                    | -             | 185,25          |                                            |
| EE.III        | Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria     |              |                 |                                                                    |               |                 |                                            |
|               | TOTALE EE.III                                         | -            | -               |                                                                    | -             | -               |                                            |
| EE.IV         | Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche |              |                 |                                                                    |               |                 |                                            |
| EE.V          | Sopravvenienze e insussistenze                        |              |                 |                                                                    |               |                 |                                            |
|               | Sopravvenienze attive                                 | 68.634,27    |                 |                                                                    |               | 68.634,27       | IRAP dovuta componenti da tassare - IC51   |
|               | Insussistenze di passivo                              | 925.085,12   |                 |                                                                    |               | 925.085,12      | IRAP dovuta costi già dedotti - IC51       |
|               | Sopravvenienze attive personale                       | 20.500,47    |                 |                                                                    |               |                 |                                            |
|               | Sopravvenienze attive tassate per imposte             | -            | -               | IRES non dovuta variazione in diminuzione costo non dedotto - RF55 |               |                 |                                            |
|               | Insussistenze di passivo per personale                | -            |                 |                                                                    |               |                 |                                            |
|               | Insussistenze di passivo interessi di mora            | 1.231.901,38 | 1.231.901,38    | IRES non dovuta variazione in diminuzione costo non dedotto - RF55 |               |                 |                                            |
|               | Sopravvenienze passive personale                      | 10.889,97    | -               | Indeducibili RF19                                                  |               |                 |                                            |
|               | Sopravvenienze passive per imposte                    | -            | -               | Indeducibili RF19                                                  |               |                 |                                            |
|               | Sopravvenienze passive                                | 592.031,60   | 592.031,60      | Indeducibili RF19                                                  |               |                 |                                            |
|               | Insussistenze di attivo                               | 253.285,58   |                 | Indeducibili RF19                                                  |               | - 253.285,58    | IRAP non dovuta ricavi già dichiarati IC57 |
|               | Insussistenze di attivo per personale                 | -            | -               | Indeducibili RF19                                                  |               |                 |                                            |
|               | TOTALE EE.V                                           | 1.389.914,09 | - 592.031,60    |                                                                    | -             | 993.719,39      |                                            |
|               | TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (EE)            | 1.390.099,34 | - 592.031,60    |                                                                    | -             | 993.904,64      |                                            |
| EF            | Risultato prima delle imposte                         | 1.296.558,90 | - 4.607.550,65  |                                                                    | 12.609.827,98 | - 3.608.781,51  |                                            |
| EG            | IMPOSTE E TASSE                                       | 1.252.604,27 |                 |                                                                    |               |                 |                                            |
| EG.I          | IRAP                                                  |              |                 |                                                                    |               |                 |                                            |



| ESTAV SUD EST |                             | ANNO 2014   | ANNO 2014       |                         | ANNO 2014     | ANNO 2014       |            |
|---------------|-----------------------------|-------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------------|------------|
|               |                             | Bilancio    | VARIAZIONI IRES | Note IRES               | DATI IRAP     | VARIAZIONI IRAP | Note IRAP  |
|               |                             |             |                 |                         |               |                 |            |
|               | DESCRIZIONE CONTO           | EURO        | EURO            |                         | EURO          | EURO            |            |
| EG.II         | IRAP                        | 437.943,00  | 437.943,00      | 3,9% indeducibile RF17  |               |                 |            |
|               | IRAP differita              | 15.343,57   | 15.343,57       | 3,9% indeducibile RF17  |               |                 |            |
|               | IRAP anticipata             | - 6.810,74  | - 6.810,74      | 3,9% indeducibile RF17  |               |                 |            |
|               | TOTALE EG.I                 | 446.475,84  | 446.475,84      |                         | -             | -               |            |
|               | IRES                        |             |                 |                         |               |                 |            |
|               | IRES                        | 745.961,00  | 745.961,00      | 27,5% indeducibile RF17 |               |                 |            |
|               | IRES differita              | 108.191,87  | 108.191,87      | 3,9% indeducibile RF17  |               |                 |            |
|               | IRES anticipata             | - 48.024,43 | - 48.024,43     | 27,5% indeducibile RF17 |               |                 |            |
|               | TOTALE EG.I                 | 806.128,43  | 806.128,43      |                         | -             | -               |            |
|               |                             |             |                 |                         |               |                 |            |
| EH            | Risultato dell'esercizio    |             |                 |                         |               |                 |            |
| EH            | Utile / Perdita d'esercizio | 43.954,63   | - 5.860.154,92  | Totale variazioni IRES  | 12.609.827,98 | - 3.608.781,51  | Netto IRAP |

### Calcolo IRES 2013

### Calcolo IRAP 2013

Risultato civilistico

1.296.559

Differenza VPN

12.609.828

Variazioni aumento

Variazioni aumento

|      |                                                   |           |
|------|---------------------------------------------------|-----------|
| RF29 | Acquisti in territori privilegiati                | 333.191   |
| RF18 | Spese per mezzi di trasporto indeducibili         | 40.375    |
| RF31 | Spese telefoniche                                 | 3.595     |
| RF21 | Ammortamenti indeducibili                         | 80.279    |
| RF15 | Interessi passivi indeducibili                    | 412.767   |
| RF15 | Interessi passivi di mora                         | -         |
| RF25 | Accantonamenti indeducibili                       | 2.976.829 |
| RF16 | Imposte                                           | 126.351   |
| RF19 | Sopravvenienze passive non deducibili             | 592.032   |
| RF14 | Compensi amministratori non corrisposti           | -         |
| RF24 | Spese manutenzioni eccedenti la deducibilità      | -         |
| RF31 | Contributi sterilizzati da tassare D.Lgs.118/2011 | 258.352   |
| RF31 | Altre variazioni in aumento                       | 206       |

Totale variazioni in aumento 4.823.976

|                        |                                     |         |
|------------------------|-------------------------------------|---------|
| Variazioni diminuzione |                                     |         |
| RF52                   | Acquisti in territori privilegiati  | 333.191 |
| RF40                   | Compensi amministratori corrisposti | -       |

|                          |      |             |
|--------------------------|------|-------------|
| Costi compensi e utili   | IC43 | 440.681     |
| Interessi canoni leasing | IC44 | 4.631       |
| Svalutazione crediti     | IC45 | -           |
| IMU                      | IC46 | 126.351     |
| Plusvalenze cess. Immob. | IC47 | -           |
| Amm.to avviamento        | IC48 | -           |
| Interessi passivi        | IC49 | -           |
| Variazioni IAS           | IC50 | -           |
| Altre variazioni         | IC51 | 4.229.086   |
| Totale var. aumento      |      | 4.800.748   |
| Variazioni diminuzione   |      |             |
| Utilizzo fondi rischi    | IC53 | -           |
| Minusvalenza cess immob  | IC54 | -           |
| Ammortamento marchi      | IC55 | -           |
| Variazioni IAS           | IC56 | -           |
| Altre variazioni         | IC57 | - 1.565.832 |
| Totale var. diminuzione  |      | - 1.565.832 |

| ESTAV SUD EST                    |                                                                    | ANNO 2014 | ANNO 2014       |                    | ANNO 2014 | ANNO 2014       |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------|--------------------|-----------|-----------------|
|                                  |                                                                    | Bilancio  | VARIAZIONI IRES | Note IRES          | DATI IRAP | VARIAZIONI IRAP |
|                                  |                                                                    |           |                 |                    |           |                 |
|                                  | DESCRIZIONE CONTO                                                  | EURO      | EURO            |                    | EURO      | EURO            |
| RF55                             | Sopravvenienze attive tassate                                      | 1.231.901 |                 |                    |           |                 |
| RF55                             | Interessi attivi di mora                                           | -         |                 |                    |           |                 |
|                                  | Interessi passivi mora pagati nell'esercizio non a conto economico | 1.047.644 |                 |                    |           |                 |
| RF55                             | Quota contributi sterilizzati tassati                              |           |                 | Parziale Base IRAP |           |                 |
| RF55                             | D.Lgs.118/2011                                                     | 91.375    |                 | IRAP               | IC61      | 15.844.744      |
|                                  | Utilizzo cause pendenti                                            | 5.800     |                 |                    |           |                 |
|                                  | Utilizzo contib anni precedenti                                    | 393.425   |                 |                    |           |                 |
| RF55                             | Deduzione IRAP costo del personale                                 | 261.281   |                 |                    |           |                 |
| RF55                             | Deduzione IRAP (10%)                                               | 43.334    |                 | Deduzioni          | IC62      | 4.615.424       |
| Totale variazioni in diminuzione |                                                                    | 3.407.950 |                 |                    |           |                 |
| Reddito IRES                     |                                                                    | 2.712.585 |                 | Base IRAP netta    | IC70      | 11.229.320      |
| Imposta IRES 27,5%               |                                                                    | 745.961   |                 | IRAP 3,9%          |           | 437.943         |

**Allegato n. 9 a)**

**Relazione Commissario Straordinario del 27 marzo 2015**

---

L'attività di predisposizione e chiusura del Bilancio di esercizio 2014 ha tenuto necessariamente conto dell'attività di cognizione e verifica della situazione contabile Estav Sud Est per l'anno 2014 di cui alla nota a firma del Commissario Straordinario e in esecuzione delle disposizioni di cui all'art. 142 quinquies, comma 7-9, LRT 40/2005. La suddetta situazione contabile redatta entro il 31 marzo 2015 ha rappresentato una situazione verosimile circa il bilancio di esercizio 2014. I controlli e i valori della situazione contabile di cui all'art. 142 quinquies, hanno avuto inevitabilmente ad oggetto conti non definitivi e i cui saldi hanno subito modifiche in relazione all'aggiornamento della documentazione propedeutico alla redazione del presente bilancio di esercizio. La stessa situazione contabile, seppur attendibile alla data del 31 marzo 2015, era tuttavia carente di buona parte delle scritture di integrazione funzionali alla redazione del bilancio di esercizio, e ciò con particolare riferimento alle poste rettificative in genere, agli acquisti per i quali non era ancora pervenuta fattura e agli accantonamenti.

Ciò premesso, è doveroso in questa sede analizzare le variazioni intervenute dalla data di verifica contabile redatta entro il 31 marzo 2014 (allegato 9 a) e i valori definitivi dell'esercizio 2014. Di seguito si riporta (allegato 9b) le tabelle con le variazioni e le note di commento per le poste che hanno subito variazioni nel periodo suddetto.



Alla c.a.

**Dr. Lorenzo Pescini**

Direttore

Settore "Finanza, contabilità e controllo"

Direzione Generale

"Diritti di cittadinanza e coesione sociale"

Regione Toscana

Via Taddeo Alderotti, 26n

50139 Firenze

e p.c. **Al Dr. Nicolò Pestelli**

Direttore Generale ESTAR

Via di San Salvi, 12 - Palazzina 14

50135 Firenze

**Il Commissario  
ESTAV Sud Est**

c/o ESTAR - Sede di Siena  
Piazza Rosselli, 24  
53100 Siena

Tel : 0577-769401  
Fax : 0577-769914

e-mail : r.randisi@estar.toscana.it

Ai Componenti Collegio Sindacale ESTAV Sud Est

Oggetto: **Attività di ricognizione e verifica della situazione contabile  
ESTAV Sud Est per l'anno 2014, ex art. 142-quinquies L.R. n.  
40/2005 sostituito dall'art. 38 - comma 9 - L.R. n. 86/2014.**

In osservanza delle prescrizioni di legge inerenti l'oggetto, si  
trasmettono in allegato:

- nota del Commissario di Estav Sud Est indirizzata al Collegio Sindacale;
- relazione del Collegio Sindacale di Estav Sud Est.

Distinti saluti

**Il Commissario Estav Sud Est  
(Dr. Riccardo Randisi)**

ESTAR  
Sede legale  
Via di San Salvi, 12 - Palazzina 14  
50135 Firenze

<http://www.estar.toscana.it>  
[direzione@estar.toscana.it](mailto:direzione@estar.toscana.it)  
Partita Iva 05485540485



Al Collegio Sindacale

ESTAV SUD EST

c/o Estar – Sede di Siena

Siena, 27 marzo 2015

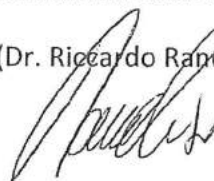
**OGGETTO:** Attività di ricognizione e verifica della situazione contabile Estav Sud Est per l'anno 2014, ex art. 142-quinquies L.R. n. 40/2005 sostituito dall'art. 38 – comma 9 – L.R. n. 86/2014.

In osservanza alle prescrizioni di legge inerenti l'oggetto, si riportano in allegato i dati e le considerazioni utili agli adempimenti di Vs. competenza.

Distinti saluti

Il Commissario Estav Sud Est

(Dr. Riccardo Randisi)



## Rimanenze beni sanitari e non sanitari

| CONTO    | DESCRIZIONE CONTO                                                                 | Magazzino 10<br>(Siena) | Magazzino 702<br>(Campotegge) | Magazzino 801<br>(Arezzo) | Magazzino 707<br>(Nottola) | Magazzino 903<br>(Grosseto) | Magazzino 901<br>(Grosseto) | Magazzino 701<br>(Poggibonsi) | TOTALE CONTO<br>ECONOMICO |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| 41010100 | Prodotti farmaceutici per uso umano                                               | € 2.880.772,32          | € 20,34                       | € 2.714.243,25            | € 22.098,31                | € 1.906.553,73              |                             |                               | € 7.523.687,95            |
| 41010200 | Prodotti dietetici                                                                | € 20.123,65             |                               | € 22.896,37               | € 49,83                    | € 1.196,29                  |                             |                               | € 44.266,14               |
| 41010300 | Materiali per la profilassi (vaccini)                                             | € 102.128,16            |                               | € 172.305,78              |                            | € 87.639,67                 |                             |                               | € 362.073,61              |
| 41010400 | Materiali diagnostici e prodotti chirurici                                        | € 10.742,65             |                               | € 17.128,79               | € 24,83                    | € 16.177,13                 |                             |                               | € 44.073,40               |
| 41010500 | Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto RX, carta per ECG, EEG, ecc. | € 39.747,02             |                               | € 39.574,10               |                            | € 28.863,85                 |                             | € 31.831,80                   | € 139.016,77              |
| 41010600 | Presidi chirurgici e materiali sanitari                                           | € 672.069,84            | € 3.237,77                    | € 1.039.482,36            | € 33.390,93                | € 786.347,61                | € 1.926,59                  | € 178.253,87                  | € 2.714.708,97            |
| 41010700 | Materiali protesici                                                               | € 938,96                |                               | € 16.069,22               |                            | € 2.500,01                  |                             |                               | € 18.508,19               |
| 41010800 | Materiali per emodialisi                                                          | € 87.550,36             |                               | € 5.964,05                | € 33.256,45                | € 100.266,74                |                             |                               | € 227.037,60              |
| 41010900 | Prodotti farmaceutici ed altri materiali per uso veterinario                      |                         |                               |                           |                            |                             |                             |                               | € 0,00                    |
| 41011000 | Plasmaderivati                                                                    | € 45.722,59             |                               | € 24.421,57               |                            | € 11.257,90                 |                             |                               | € 81.402,06               |
| 41011200 | Emoderivati                                                                       | € 70.496,31             |                               | € 137.087,87              |                            | € 34.537,65                 |                             |                               | € 242.111,83              |
| 41011300 | Ossigeno                                                                          | € 126,03                |                               |                           | € 39,21                    | € 2,55                      |                             |                               | € 169,79                  |
|          | <b>Totale Rimanenze Finali Sanitarie</b>                                          | <b>€ 3.929.409,89</b>   | <b>€ 3.258,11</b>             | <b>€ 4.189.173,36</b>     | <b>€ 88.859,56</b>         | <b>€ 2.975.343,13</b>       | <b>€ 1.926,59</b>           | <b>€ 210.085,67</b>           | <b>€ 11.398.056,31</b>    |
| 41020001 | Prodotti alimentari                                                               |                         |                               |                           |                            |                             |                             |                               | € 0,00                    |
| 41020002 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                     |                         |                               |                           |                            |                             | € 4.396,09                  | € 63.633,16                   | € 68.029,25               |
| 41020004 | Supporti informatici e cancelleria                                                | € 22,00                 |                               |                           |                            |                             | € 18,11                     | € 305.371,40                  | € 305.411,51              |
| 41020009 | Libri, quotidiani, riviste (anche su supporto informatico)                        |                         |                               |                           |                            |                             |                             |                               | € 0,00                    |
| 41020010 | Altri beni non sanitari                                                           |                         |                               |                           |                            |                             |                             | € 1.691,73                    | € 1.691,73                |
|          | <b>Totale Rimanenze Finali non Sanitarie</b>                                      | <b>€ 22,00</b>          | <b>€ 0,00</b>                 | <b>€ 0,00</b>             | <b>€ 0,00</b>              | <b>€ 0,00</b>               | <b>€ 4.414,20</b>           | <b>€ 370.696,29</b>           | <b>€ 375.132,48</b>       |
|          | <b>TOTALE GENERALE</b>                                                            | <b>€ 3.929.431,89</b>   | <b>€ 3.258,11</b>             | <b>€ 4.189.173,36</b>     | <b>€ 88.859,56</b>         | <b>€ 2.975.343,13</b>       | <b>€ 6.340,79</b>           | <b>€ 580.781,96</b>           | <b>€ 11.773.188,80</b>    |

La tabella espone il dettaglio delle rimanenze di beni sanitari ed economici stoccate nei magazzini dell'Estav Sud Est, valorizzate al costo medio ponderato, così come risulta dalla nota protocollo n. 6172 del 09/02/2015 con la quale il Direttore del Dipartimento Magazzini e Logistica comunica l'importo delle rimanenze finali di magazzino al 31/12/2014, pari ad € 11.773.188,80.

Rispetto all'esercizio 2013 le giacenze finali hanno subito, come variazione incrementi-decrementi, un aumento pari ad € 909.323,12, come da tabella sotto riportata.

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE                                                                          | Valore al 31/12/2013 | Giroconti e Riclassificazioni | Incrementi          | Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino | Decrementi        | Valore finale al 31/12/2014 |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| ABA020         | Prodotti farmaceutici ed emoderivati:                                              | 7.262.389,34         |                               | 812.019,89          |                                                  |                   | 8.074.409,23                |
|                | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
|                | Medicinali senza AIC                                                               |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
|                | Emoderivati di produzione regionale                                                |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
| ABA030         | Sangue ed emocomponenti                                                            |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
| ABA040         | Dispositivi medici:                                                                | 2.630.652,75         |                               | 103.564,41          |                                                  |                   | 2.734.217,16                |
|                | Dispositivi medici                                                                 |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
|                | Dispositivi medici impiantabili attivi                                             |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
|                | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                      |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
| ABA050         | Prodotti dietetici                                                                 | 64.653,23            |                               |                     |                                                  | 20.387,09         | 44.266,14                   |
| ABA060         | Materiali per la profilassi (vaccini)                                              | 291.824,13           |                               | 70.249,48           |                                                  |                   | 362.073,61                  |
| ABA070         | Prodotti chimici                                                                   | 301.205,05           |                               |                     |                                                  | 118.114,88        | 183.090,17                  |
| ABA080         | Materiali e prodotti per uso veterinario                                           |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
| ABA090         | Altri beni e prodotti sanitari                                                     |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
| ABA100         | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari                                   |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
|                | <b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>                                                     | <b>10.550.724,50</b> |                               | <b>985.833,78</b>   |                                                  | <b>138.501,97</b> | <b>11.398.056,31</b>        |
| ABA120         | Prodotti alimentari                                                                |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
| ABA130         | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                      | 65.998,80            |                               | 2.030,45            |                                                  |                   | 68.029,25                   |
| ABA140         | Combustibili, carburanti e lubrificanti                                            |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
| ABA150         | Supporti informatici e cancelleria                                                 | 246.287,35           |                               | 59.124,16           |                                                  |                   | 305.411,51                  |
| ABA160         | Materiale per la manutenzione                                                      |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
| ABA170         | Altri beni e prodotti non sanitari                                                 | 855,03               |                               | 836,70              |                                                  |                   | 1.691,73                    |
| ABA180         | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari                               |                      |                               |                     |                                                  |                   |                             |
|                | <b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>                                                 | <b>313.141,18</b>    |                               | <b>61.991,31</b>    |                                                  |                   | <b>375.132,49</b>           |
|                | <b>TOTALE RIMANENZE</b>                                                            | <b>10.863.865,68</b> |                               | <b>1.047.825,09</b> |                                                  | <b>138.501,97</b> | <b>11.773.188,80</b>        |

Il valore finale delle rimanenze è stato determinato al netto del valore del furto di farmaci avvenuto nel magazzino Estav ubicato presso l'Ospedale "San Donato" di Arezzo. Il danno rilevato in occasione del furto, probabilmente nell'arco temporale tra il 22 ed il 24 marzo 2014, è pari ad € 327.459,82.

Con nota protocollo pec n. 11741 del 01 aprile 2014 è stata inoltrata formale denuncia alla Compagnia Assicuratrice dell'Ente (Generali Italia - Divisione INA Assistalia) ed al Broker di Area Vasta, Assiteca SpA. La denuncia di furto è stata sporta presso gli Uffici della Squadra Mobile della Questura di Arezzo in data 25/03/2014 dalla Responsabile della U.O.S. Magazzino Farmaceutico Estav Sud Est di Arezzo.

In data 16 marzo 2015 la compagnia Assicuratrice Generali INA Assistalia ha versato all'Estav tramite l'attuale tesoriere, la Cassa di Risparmio di Firenze, l'importo concordato di € 253.722,00.



**Riconciliazione crediti/debiti verso le AA.SS.****Crediti**

| Azienda                  | Totale crediti ESTAV al<br>31/12/2014 | Totale crediti<br>AA.SS. (con IVA) | Differenza | Di cui per diversa<br>contabilizzazione<br>tra esercizi | Riconciliato |
|--------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------|--------------|
| AOU SIENA                | 53.701.718,36                         | 53.701.718,36                      | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 7 di Siena           | 17.549.992,17                         |                                    |            |                                                         |              |
| ASL 8 di Arezzo          | 28.430.376,62                         |                                    |            |                                                         |              |
| ASL 9 di Grosseto        | 26.028.663,31                         |                                    |            |                                                         |              |
| ESTAV NORD-OVEST         | 3.613,51                              | 3.613,51                           | 0,00       |                                                         | si           |
| ESTAV CENTRO             | 12.253,73                             | 11.823,46                          | 0,00       | 430,27                                                  | si           |
| AOU CAREGGI              | 104,50                                | 104,50                             | 0,00       |                                                         | si           |
| AOU MEYER                | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00       |                                                         | si           |
| AOU PISA                 | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 1 di Massa e Carrara | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 2 di Lucca           | 0,00                                  |                                    |            |                                                         |              |
| ASL 3 di Pistoia         | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 4 di Prato           | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 5 di Pisa            | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 6 di Livorno         | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 10 di Firenze        | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 11 di Empoli         | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 12 di Viareggio      | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00       |                                                         | si           |
| AOU SASSARI              | 18.538,86                             | 18.538,86                          | 0,00       |                                                         | si           |
| <b>Totale</b>            | <b>125.745.261,06</b>                 |                                    |            |                                                         |              |

I crediti verso le AA.SS. si riferiscono alle fatture emesse e non incassate al 31/12/2014 relative alle cessioni di beni sanitari e non effettuate nei confronti delle AA.SS. della Regione e fuori Regione, fatta eccezione per l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Sassari in quanto le fatture emesse si riferiscono a rimborsi di personale Estav comandato presso la medesima azienda.

Il totale dei crediti verso le AA.SS. pubbliche alla data del 31/12/2014 è pari ad €125.745.261,06.

**Debiti**

| Azienda                  | Totale debiti ESTAV al<br>31/12/2014 | Totale debiti<br>AA.SS. (con IVA) | Differenza | Di cui per diversa<br>contabilizzazione<br>tra esercizi | Riconciliato |
|--------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|------------|---------------------------------------------------------|--------------|
| AOU SIENA                | 7.333.200,66                         | 7.306.101,75                      | 27.098,91  |                                                         | si           |
| ASL 7 di Siena           | 57.995,31                            |                                   |            |                                                         |              |
| ASL 8 di Arezzo          | 169.291,63                           |                                   |            |                                                         |              |
| ASL 9 di Grosseto        | 2.787.752,74                         |                                   |            |                                                         |              |
| ESTAV NORD-OVEST         | 2.351,01                             | 2.351,01                          | 0,00       |                                                         | si           |
| ESTAV CENTRO             | 69.924,19                            | 69.924,19                         | 0,00       |                                                         | si           |
| AOU CAREGGI              | 31.598,32                            | 39.512,72                         | 0,00       | 7.914,40                                                | si           |
| AOU MEYER                | 0,00                                 | 0,00                              | 0,00       |                                                         | si           |
| AOU PISA                 | 0,00                                 | 0,00                              | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 1 di Massa e Carrara | 0,00                                 | 0,00                              | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 2 di Lucca           | 0,00                                 |                                   |            |                                                         |              |
| ASL 3 di Pistoia         | 0,00                                 | 0,00                              | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 4 di Prato           | 0,00                                 | 0,00                              | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 5 di Pisa            | 0,00                                 | 0,00                              | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 6 di Livorno         | 0,00                                 | 0,00                              | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 10 di Firenze        | 0,00                                 | 0,00                              | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 11 di Empoli         | 0,00                                 | 0,00                              | 0,00       |                                                         | si           |
| ASL 12 di Viareggio      | 0,00                                 | 0,00                              | 0,00       |                                                         | si           |
| AOU SASSARI              | 0,00                                 | 0,00                              | 0,00       |                                                         | si           |
| <b>Totale</b>            | <b>10.452.113,86</b>                 |                                   |            |                                                         |              |

I debiti verso aziende sanitarie pubbliche rappresentano il valore nominale degli importi dovuti alle AA.SS. di Area Vasta per il personale comandato presso ESTAV nel corso degli anni e per altri addebiti e/o prestazioni varie.

I debiti verso l'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese sono stati riconciliati pur in presenza di una differenza di € 27.098,91, in quanto la stessa azienda, con nota prot. n. 1903 del 28/01/2015,



verificato che gli accordi di servizio a suo tempo stipulati tra le AA.SS. dell'Area Vasta Sud Est ed Estav prevedevano che le aziende si impegnavano a garantire "l'utilizzo gratuito di propri servizi quali ad esempio mensa o servizio sostitutivo", dichiara di rinunciare al credito di € 27.098,91.

Si precisa che i crediti ed i debiti verso le aziende sanitarie e gli altri Estav riconciliati alla data del 31/12/2014 risultano da comunicazioni intercorse tra Estav Sud Est e gli stessi enti conservate agli atti nel fascicolo del bilancio.

Per le AA.SS. che alla data odierna non hanno trasmesso nota di riconciliazione è stata inviato ulteriore formale sollecito con nota protocollo n. 16328 del 20/03/2015, ad oggi senza riscontro.

## Risconti attivi

| Fornitore                        | Descrizione                                                      | Importo   | Conto                                  |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------|
| TAI SRL SOFTWARE SOLUTION S.R.L. | Supporto Avira antivirus dal 24.03.2013 al 23.03.2016            | 1.034,16  | Manutenzioni e riparazione software    |
| IL SOLE 24 ORE                   | Rinnovo abbonamento annuale                                      | 69,04     | Abbonamento libri quotidiani e riviste |
| ONIT GROUP S.R.L.                | Manutenzione licenze QLIKVIEW dal 01.11.14 al 31.10.15           | 2.498,63  | Manutenzioni e riparazione software    |
| RPS SPA - RIELLO POWER SOLUTION  | Manutenzione UPS periodo 01.08.14 - 31.01.15                     | 197,96    | Manutenzioni e riparazioni hardware    |
| T.T. TECNOSISTEMI SPA            | Assistenza contratti BRAND sys handle da 1.11.2014 al 30.10.2015 | 5.225,47  | Manutenzioni e riparazioni hardware    |
| TELECOM ITALIA SPA               | CONSIP5 1°BIM2015 - periodo 10-11.2014 e TCG 01-02.2015          | 1.613,29  | Costi per utenze cellulari             |
|                                  |                                                                  | 10.638,55 |                                        |

## Imposte e tasse d'esercizio 2014

Infine per quanto concerne il calcolo delle imposte e tasse relative all'esercizio 2014, gli importi non sono stati determinati in quanto i dati di bilancio non sono ancora definitivi.

Di seguito sono indicati gli acconti versati durante l'anno 2014:

- 1° acconto: IRAP pari ad € 245.000,00 ed IRES pari ad € 345.000; mandato di pagamento n. 219 del 12 /06/2014;
- 2° acconto: IRAP pari ad € 100.334,93 ed IRES pari ad € 62.959,95; mandato di pagamento n. 467 del 26/11/2014.

## Debiti verso fornitori

Il debito v/fornitori al 31/12/2014 comprende tutte le fatture ricevute e non saidate al termine dell'esercizio e risulta essere pari a Euro 95.936.010,92.

Si precisa che in data 27/01/2015, con nota protocollo n. 3462, è stata inviata la richiesta ai fornitori degli estratti conto aggiornati al 31/12/2014 delle partite contabili ancora aperte con l'Estav Sud Est.

Gran parte dei fornitori e cessionari (Banca IFIS, Banca SISTEMA, Banca Farmafactoring e Mediocredito Italiano Spa) hanno trasmesso i loro estratti conto.

Il processo di verifica degli estratti conto risulta essere ancora in itinere, comunque il totale dei debiti verificati alla data odierna ammonta a Euro 55.000.000,00 circa. La verifica ha riguardato tutti i fornitori principali (n. 600), salva impossibilità derivante da mancata acquisizione di estratto conto, nonostante i ripetuti solleciti.

Di seguito si riportano in tabella i dati di sintesi:

| Descrizione                            | Importo       |
|----------------------------------------|---------------|
| Saldo ESTAV aperto al 31/12/2014       | 54.557.636,70 |
| Saldo fornitore aperto al 31/12/2014   | 40.634.759,99 |
| Saldo cessionario aperto al 31/12/2014 | 21.121.803,42 |
| Saldo riconciliato                     | 7.198.926,71  |

Il saldo riconciliato deriva principalmente da:

- 1) fatture e note e credito mancanti da contabilizzare nell'esercizio 2015 come fatture da ricevere;
- 2) fatture e note credito il cui carico è di competenza 2015, in quanto la merce è pervenuta successivamente al 31/12/2014 anche se il documento di trasporto è datato entro la chiusura dell'esercizio;
- 3) ordinativi di pagamento emessi entro il 31/12/2014 e dal fornitore non ancora scalati all'interno dell'estratto conto, pertanto partite ancora aperte.

## Fatture da ricevere

L'importo dei carichi aperti relativi all'esercizio 2014, ad oggi, non ancora abbinati a fattura ammonta a € 1.719.771,75.

Tale importo è da leggersi in linea con la verifica degli estratti conto che ad oggi risulta essere in itinere per un valore a circa il 58% del debito aperto nei confronti dei fornitori.



## Conti Patrimoniali ed Economici verificati

## CONTI PATRIMONIALI

| conto    | desc_conto                                                                | saldo_dare     | saldo_avere   |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| 11020103 | Fabbricati disponibili                                                    | 12.103.213,90  |               |
| 11020201 | Impianti e macchinari tecnici                                             | 100.573,71     |               |
| 11020301 | Impianti e macchinari economici                                           | 26.031,61      |               |
| 11020503 | Mobili ed arredi ad uso non sanitario                                     | 192.890,93     |               |
| 11020601 | Automezzi                                                                 | 5.310,67       |               |
| 11020703 | Altri beni                                                                | 19.435,51      |               |
| 12010101 | R.F. Prodotti farmaceutici                                                | 7.765.969,57   |               |
| 12010102 | R.F. Prodotti dietetici                                                   | 44.266,14      |               |
| 12010103 | R.F. Materiali per la profilassi (vaccini)                                | 362.073,61     |               |
| 12010104 | R.F. Materiali diagnostici prodotti chimici                               | 44.073,40      |               |
| 12010105 | R.F. Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto RX, carta per t | 139.016,77     |               |
| 12010106 | R.F. Presidi chirurgici e materiali sanitari                              | 2.714.708,97   |               |
| 12010107 | R.F. Materiali protesici                                                  | 19.508,19      |               |
| 12010108 | R.F. Materiali per emodialisi                                             | 227.037,60     |               |
| 12010110 | R.F. Plasmaderivati                                                       | 81.402,06      |               |
| 12010202 | R.F. Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere        | 68.029,25      |               |
| 12010204 | R.F. Supporti informatici e cancelleria                                   | 305.411,51     |               |
| 12010209 | R.F. Altri beni non sanitari                                              | 1.691,73       |               |
| 12020103 | Crediti per altri trasferimenti in c/esercizio                            | 842.643,70     |               |
| 12020303 | Crediti verso AASS da servizi fatturati Stessa AV                         | 125.710.750,46 |               |
| 12020304 | Crediti verso AASS da servizi fatturati Extra AV                          | 15.971,74      |               |
| 12020308 | Crediti verso AASS da servizi fatturati di altre Regioni                  | 18.538,86      |               |
| 24100029 | Note di credito da emettere                                               |                | 2.881.608,83  |
| 12020615 | Crediti per ritenute d'acconto subite                                     | 624.747,36     |               |
| 12020633 | Crediti v/Erario rimborso IRES                                            | 271.855,00     |               |
| 12020634 | Erario c/IVA liquidazione acquisti non esigibile                          | 7.108.674,71   |               |
| 12020614 | Crediti verso INPS                                                        | 248,06         |               |
| 12020630 | Altri crediti verso soggetti non clienti                                  | 141.388,82     |               |
| 12020704 | Fatture da emettere manuali verso soggetti non clienti                    | 2.080,00       |               |
| 12040301 | C/c postale                                                               | 1.141,26       |               |
| 21030002 | Effetti patrimoniali ricalcolo ammortamenti                               | 2.810,37       |               |
| 2040101  | Debiti per mutui                                                          |                | 11.621.388,87 |
| 24040109 | Altri debiti verso aziende sanitarie toscane stessa area vasta AOUS       |                | 7.206.109,71  |
| 24040110 | Altri debiti verso aziende sanitarie toscane stessa area vasta ASL 7      |                | 17.442,26     |
| 24040111 | Altri debiti verso aziende sanitarie toscane stessa area vasta ASL 8      |                | 168.342,63    |
| 24040112 | Altri debiti verso aziende sanitarie toscane stessa area vasta ASL 9      |                | 2.743.994,74  |
| 24070002 | Debiti verso Istituto cassiere                                            |                | 19.151.256,17 |
| 24080010 | Erario c/iva liquidazione vendite non esigibile                           |                | 13.648.835,26 |
| 24090005 | Debiti v/INPS liquidazione                                                |                | 73,30         |
| 24090006 | Fondazione ONAOSI                                                         |                | 820,84        |
| 24100019 | Debiti v/organi istituzionali per arretrati                               |                | 196.631,51    |
| 24100030 | Cauzioni passive                                                          |                | 10.945,00     |
| 24100035 | Fondi contrattuali dirigenza e comparto anno 2012                         |                | 123.717,69    |
| 24100036 | Fondi contrattuali dirigenza e comparto anno 2013                         |                | 133.515,79    |
| 24100037 | Fondi contrattuali dirigenza e comparto anno 2010-2011                    |                | 263.541,92    |
| 24100038 | Creditori diversi per concorsi (da contabilizzare)                        |                | 14.162,78     |
| 24100043 | Debiti per contributi previdenziali su stipendi 2012                      |                | 49.571,69     |
| 24100044 | Debiti per contributi previdenziali su stipendi 2013                      |                | 12.250,13     |
| 14030002 | Giacenze magazzino c/prestiti ASL7                                        |                | 103,30        |
| 14030004 | Giacenze magazzino c/prestiti ASL9                                        |                | 22.898,15     |



## CONTI ECONOMICI

| conto    | desc_conto                                                                           | saldo_dare     | saldo_avere    |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 31010101 | Contributi da Regione per quota FSR a destinazione indistinta                        | 0,00           | 15.618.684,00  |
| 31010301 | Contributi da Regione per oneri nuova sede                                           |                | 1.153.942,80   |
| 32070002 | Altri proventi da aziende sanitarie Area Vasta                                       | 0,00           | 1.170.150,37   |
| 32070004 | Cessioni beni Aziende Area Vasta                                                     | 0,00           | 228.625.927,55 |
| 32070009 | Ricavi per indennizzi assicurativi                                                   | 0,00           | 110.925,00     |
| 32070010 | Proventi per penali a fornitori e diversi                                            | 0,00           | 86.023,74      |
| 32070015 | Abbuoni attivi                                                                       | 0,00           | 10,51          |
| 33010001 | Rimborsi di personale comandato da aziende sanitarie Area Vasta                      | 0,00           | 65.151,87      |
| 33010005 | Rimborsi di personale comandato da altri soggetti pubblici extra Regione             | 0,00           | 86.574,82      |
| 33060001 | Altri concorsi recuperi e rimborsi                                                   | 0,00           | 33.314,19      |
| 33060003 | Altri concorsi recuperi e rimborsi spese personale per vitto, vestiario e alloggio   | 0,00           | 19.240,70      |
| 33060004 | Recuperi costi del personale (turni reperibilità)                                    | 0,00           | 5.362,56       |
| 41010100 | Prodotti farmaceutici per uso umano                                                  | 124.705.326,76 | 0,00           |
| 41010200 | Prodotti dietetici                                                                   | 651.878,07     | 0,00           |
| 41010300 | Materiali per la profilassi (vaccini)                                                | 4.185.947,72   | 0,00           |
| 41010400 | Materiali diagnostici e prodotti chimici                                             | 16.073.196,42  | 0,00           |
| 41010500 | Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto RX, carta per ECG, EEG, ecc.    | 1.529.002,86   | 0,00           |
| 41010600 | Presidi chirurgici e materiali sanitari                                              | 40.419.542,10  | 0,00           |
| 41010700 | Materiali protesici                                                                  | 25.867.587,25  | 0,00           |
| 41010800 | Materiali per emodialisi                                                             | 3.511.556,25   | 0,00           |
| 41010900 | Prodotti farmaceutici ed altri materiali per uso veterinario                         | 31.619,24      | 0,00           |
| 41011000 | Plasmaderivati                                                                       | 1.259.918,24   | 0,00           |
| 41011200 | Emoderivati                                                                          | 2.066.365,50   | 0,00           |
| 41011300 | Ossigeno                                                                             | 1.163.286,30   | 0,00           |
| 41020001 | Prodotti alimentari                                                                  | 6.515,67       | 0,00           |
| 41020002 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                        | 402.151,72     | 0,00           |
| 41020004 | Supporti informatici e cancelleria                                                   | 1.997.745,39   | 0,00           |
| 42010229 | Costi per altri servizi fatturati da Area Vasta di appartenenza                      | 1.693,74       | 0,00           |
| 42010230 | Costi per altri servizi fatturati extra Area Vasta di appartenenza                   | 112,96         | 0,00           |
| 42030012 | Costi per consulenze non sanitarie da Az. San. dell'Area Vasta                       | 24.592,75      | 0,00           |
| 42030013 | Costi per formazione del personale (da pubblico)                                     | 5.173,08       | 0,00           |
| 42030014 | Costi per rimborso di pers. comandato da az. san. area vasta                         | 129.914,82     | 0,00           |
| 42030022 | Costi per rimborso di pers. comandato da Regione Toscana                             | 16.000,00      | 0,00           |
| 42040001 | Costi per servizi di mensa da privati                                                | 54.046,37      | 0,00           |
| 42040003 | Costi per smaltimento rifiuti                                                        | 3.828,10       | 0,00           |
| 42040004 | Costi per servizi di pulizia                                                         | 44.779,20      | 0,00           |
| 42040005 | Costi per servizi di elaborazione dati                                               | 57.599,92      | 0,00           |
| 42040008 | Costi per utenze telefoniche                                                         | 3.353,83       | 0,00           |
| 42040009 | Costi per utenze elettriche                                                          | 26.119,48      | 0,00           |
| 42040010 | Costi per utenze di gas                                                              | 4.207,27       | 0,00           |
| 42040011 | Costi per altre utenze                                                               | 2.036,62       | 0,00           |
| 42040015 | Costi per personale con mansioni non sanitarie fornito da agenzie di lavoro interin. | 139.695,93     | 0,00           |
| 42040017 | Costi per altri servizi non sanitari da settore privato da fatturare alle aziende    | 2.074.718,36   | 0,00           |
| 42040018 | Costi per utenze telefoniche cellulari                                               | 14.191,13      | 0,00           |
| 42040020 | Costi per pubblicazioni                                                              | 76.621,66      | 0,00           |
| 49020001 | Premi di assicurazione                                                               | 31.270,27      | 0,00           |
| 49020002 | Premi di assicurazione RC                                                            | 2.658,53       | 0,00           |
| 43000004 | Manutenzioni e riparazioni ordinaria automezzi (sanitari e non)                      | 301,43         | 0,00           |
| 44000003 | Fitti immobiliari                                                                    | 99.994,64      | 0,00           |
| 44000006 | Canoni di leasing per arredi                                                         | 33.466,90      | 0,00           |
| 44000008 | Canoni noleggio autovetture                                                          | 27.958,99      | 0,00           |
| 45020101 | Stipendi, altri assegni ed indennità fisse                                           | 433.640,14     | 0,00           |
| 45020102 | Stipendi, altri assegni ed indennità fisse (tempo determinato)                       | 69.447,82      | 0,00           |
| 45020202 | Indennità di missione                                                                | 159,10         | 0,00           |
| 45020204 | Indennità di missione (tempo determinato)                                            | 37,90          | 0,00           |
| 45020302 | Retribuzione di posizione                                                            | 71.085,14      | 0,00           |
| 45020304 | Retribuzione di posizione (tempo determinato)                                        | 464,64         | 0,00           |
| 45020401 | Oneri INPDAP ex CPDEL (d. non medica)                                                | 137.555,99     | 0,00           |
| 45020402 | Oneri INPDAP ex INADEL (d. non medica)                                               | 19.030,97      | 0,00           |
| 45020403 | Oneri INPS (d. non medica)                                                           | 1.125,62       | 0,00           |
| 45020404 | Oneri INAIL (d. non medica)                                                          | 2.325,33       | 0,00           |
| 46010101 | Stipendi, altri assegni ed indennità fisse                                           | 249.174,68     | 0,00           |
| 46010202 | Indennità di missione                                                                | 584,66         | 0,00           |
| 46010302 | Retribuzione di posizione                                                            | 102.999,00     | 0,00           |
| 46010401 | Oneri INPDAP ex CPDEL (d. prof.)                                                     | 82.705,27      | 0,00           |
| 46010402 | Oneri INPDAP ex INADEL (d. prof.)                                                    | 6.995,82       | 0,00           |
| 46010404 | Oneri INPDAP ex INAIL (d. prof.)                                                     | 1.421,88       | 0,00           |
| 47010101 | Stipendi ed altri assegni ed indennità fisse                                         | 306.984,08     | 0,00           |
| 47010102 | Stipendi ed altri assegni ed indennità fisse (tempo determinato)                     | 109.064,16     | 0,00           |
| 47010201 | Competenze accessorie (d. tec.)                                                      | 400,15         | 0,00           |
| 47010202 | Indennità di missione (d. tec.)                                                      | 782,16         | 0,00           |



## VERBALE N. 7/2015

L'anno 2015, il giorno 27 marzo, alle ore 9,15, presso la sede legale dell'ESTAV Sud Est in Piazza Carlo Rosselli n. 24 - Siena si è riunito

### IL COLLEGIO SINDACALE ESTAV SUD EST

Sono presenti:

Il Dr. Marco Petreni - Componente

Il Dr. Francesco Coppari - Componente

E' inoltre presente la Dr.ssa Simona Mariotti, Responsabile dell'Ufficio Affari Generali Estar, in veste di Segretario

### IL COLLEGIO

Visto l'art. 38 "Sostituzione dell'articolo 142 quinquies della L.R.T. n. 40/2005" e s.m.i. che dispone: *"Gli ESTAV sono soppressi a decorrere dal 1° gennaio 2015. L'attività di ricognizione e verifica della situazione contabile potrà essere protratta fino al 31 marzo 2015. Dal 1° gennaio l'attività è svolta per i soli adempimenti relativi alla redazione della situazione contabile, con oneri a carico della Regione, dai Commissari e dai componenti dei Collegi Sindacali cessati, che si avvalgono del personale individuato dal Direttore Generale dell'ESTAR"*, prosegue le verifiche volte alla redazione della situazione contabile.

\*\*\*

Dà atto che all'Odg della seduta odierna sono previsti i seguenti argomenti:

- conclusione lavori di controllo della situazione contabile Estav Sud Est al 31/12/2014.

Intervengono alla seduta il Dr. Riccardo Randisi e la Dr.ssa Rosamarina Tarsitano.

Il Collegio conclude i lavori necessari alla redazione della situazione contabile al 31/12/2014, così come stabilito con L.R. 29 dicembre 2014, n. 86, art. 38, comma 9.

La presente relazione e' finalizzata ad esprimere un giudizio di verosimiglianza circa la situazione contabile redatta dall'azienda, con riferimento alla data del 31.12.2014, attesa la successione di ESTAR in tutte le ragioni di credito e debito gia' in capo ad ESTAV Sud Est.

Le operazioni sono state effettuate da coloro che ricoprivano il ruolo di componenti il Collegio Sindacale al 31.12.2014, Rag. Valter Rossi, Dr. Coppari Francesco, Dr. Petreni Marco, con l'assistenza del personale della ragioneria che il Commissario Dr. Riccardo Randisi ha messo a disposizione per i controlli del caso.

Nelle more il Rag. Valter Rossi ha dovuto rassegnare le dimissioni per subentrata incompatibilità, ragione per cui il lavoro e' stato concluso dagli altri incaricati.

Per quanto concerne la stesura della presente relazione, la medesima, in aggiunta alla documentazione controllata e fisicamente acquisita, recepisce il contenuto della relazione, consegnata agli scriventi in data odierna, e sottoscritta dal Commissario Dr. Randisi, rubricata come "attività di ricognizione e verifica della situazione contabile Estav Sud Est per l'anno 2014, ex art. 142-quinquies L.R. n. 40/2005 sostituito dell'art. 38 - comma 9 - L.R. n. 86/2014.

In ordine al percorso adottato, si precisa che il controllo dei movimenti contabili, pur formalmente iniziato con l'avvio del corrente anno, e' stato piu' volte operato anche durante il corso dell'anno 2014.

Tenuto conto del fatto che la contabilità dell'anno precedente deve considerarsi un "work in progress" fino al momento della redazione del bilancio d'esercizio, e stante le necessità temporali imposte dalla legge, i controlli hanno avuto inevitabilmente ad oggetto conti non definitivi.

Ne consegue che i saldi delle schede di volta in volta controllate, quali risultanti negli schemi di cui al prosieguo della presente relazione, possono aver subite modifiche in relazione all'aggiornamento della documentazione propedeutica alla redazione del bilancio di esercizio.

La redazione delle scritture di rettifica e di integrazione non risulta peraltro conclusa alla data di redazione della presente relazione di sintesi.

I controlli effettuati sono i seguenti:

#### **salidi clienti (AASS Area Vasta)**

Gli scriventi prendono atto che nonostante le numerose sollecitazioni della ragioneria e dello stesso Commissario Dr. Randisi, solo un'azienda sanitaria di Area Vasta, la AOU Senese, ha inviato il saldo contabile, consentendo la richiesta riconciliazione.

Purtroppo l'entità dei crediti verso le altre aziende di area vasta, per i quali non è stato possibile operare la riconciliazione, ammontano ad importi molto significativi e superiori alla meta' del monte crediti complessivo.

#### **altri saldi conti numerari**

| conto    | denominazione                                        | importo        | note                                                                                                           |
|----------|------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 102535   | UNOGAS                                               | 165,00         | Scheda controllata                                                                                             |
| 11020103 | Fabbricati disponibili                               | 12.103.213,90  | Idem                                                                                                           |
| 11020201 | Impianti e macchinari tecnici                        | 100.573,71     | Idem                                                                                                           |
| 11020301 | Impianti e macchinari economici                      | 26.031,61      | Idem                                                                                                           |
| 11020503 | Mobili ed arredi ad uso non sanitario                | 192.890,93     | Idem                                                                                                           |
| 11020601 | Automezzi                                            | 5.310,67       | idem                                                                                                           |
| 11020703 | Altri beni                                           | 19.435,51      | Idem                                                                                                           |
| 12020103 | Crediti per altri trasferimenti in c/esercizio       | 842.643,70     | Idem                                                                                                           |
| 12020303 | Crediti vs AASS area vasta                           | 125.710.750,46 | Ved. nota a parte                                                                                              |
| 12020304 | Crediti vs AASS extra area vasta                     | 15971,74       | Scheda controllata                                                                                             |
| 12020308 | Crediti vs AASS altre regioni                        | 18.538,86      | Idem                                                                                                           |
| 12020614 | Crediti v/inps                                       | 248,06         | Idem                                                                                                           |
| 12020615 | Crediti per ritenute d'acconto subite                | 624.747,36     | Idem                                                                                                           |
| 12020704 | Fatture da emettere manuali v/sogg. non clienti      | 2.080,00       | Idem                                                                                                           |
| 12020614 | Crediti vs. inps                                     | 248,06         | Idem                                                                                                           |
| 12020630 | Altri crediti vs soggetti non clienti                | 141.388,82     | Idem                                                                                                           |
| 12020633 | Crediti verso erario rimborso ires                   | 271.855,00     | Idem                                                                                                           |
| 12020634 | Erario c/iva liquidazione acquisti non esigibile     | 7.108.674,71   | Importo liquidato in base all'impostazione da tempo adottata dall'ente per la detrazione e la liquidazione iva |
| 12040301 | c/c postale                                          | 1.141,26       | Idem                                                                                                           |
| 14030002 | Giacenze magazzino c/ prestito ASL7                  | 103,3          | Idem                                                                                                           |
| 14030004 | Giacenze magazzino c/ prestito ASL9                  | -22.898,15     | Idem                                                                                                           |
| 2040101  | Debiti per mutui                                     | -11.621.388,87 | Idem                                                                                                           |
| 21030002 | Effetti patrimoniali ricalcolo ammortamenti          | 2.810,37       | Idem                                                                                                           |
| 24070002 | Debiti vs. istituto cassiere                         | -19.151.256,17 | Idem                                                                                                           |
| 24090005 | Debiti vs. inps liquidazione                         | -73,30         | Idem                                                                                                           |
| 24090006 | Fondazione Onaosi                                    | -820,84        | Idem                                                                                                           |
| 24100019 | Debiti verso organi istituzionali per arretrati      | -196.631,51    | Idem                                                                                                           |
| 24100030 | Cauzioni passive                                     | -10.945,00     | Idem                                                                                                           |
| 24100044 | Debiti per contributi previdenziali su stipendi 2013 | -12.250,13     | Idem                                                                                                           |
| 24100038 | Creditori diversi per concorsi                       | -14.162,78     | Idem                                                                                                           |



|          |                                                      |               |      |
|----------|------------------------------------------------------|---------------|------|
| 24100043 | Debiti per contributi previdenziali su stipendi 2012 | -49.571,69    | Idem |
| 24100035 | Fondi del personale anno 2012                        | -123.717,69   | Idem |
| 24100036 | Fondi del personale anno 2013                        | -133.515,79   | Idem |
| 24100037 | Fondi del personale anno 2010/2011                   | -263.541,92   | Idem |
| 24040111 | Altri debiti vs AASS toscane area vasta AOUS         | -7.206.109,71 | Idem |
| 24040109 | Altri debiti vs AASS toscane area vasta ASL7         | -17.442,26    | Idem |
| 24040110 | Altri debiti vs AASS toscane area vasta ASL8         | -168.342,63   | Idem |
| 24040112 | Altri debiti vs AASS toscane area vasta ASL9         | -2.743.994,74 | idem |

**saldi fornitori**

Al fine dell'effettuazione di un controllo a campione sui saldi fornitori, si e' provveduto a trasmettere all'ufficio ragioneria un campione di fornitori da controllare.

Il medesimo e' stato selezionato con i seguenti criteri:

saldi superiori a Euro 1.000.000,00: tutti

saldi da Euro 100.000,00 ad Euro 1.000.000,00: numero del sottoconto multiplo di 5.

saldi con segno contrario (positivo): estrazione casuale

Le seguenti tabelle descrivono l'esito del controllo:

**fornitori con saldo maggiore di Euro 1.000.000,00**

| conto  | denominazione                      | importo        | note                    |
|--------|------------------------------------|----------------|-------------------------|
| 100622 | PFIZER ITALIA SRL                  | - 5.139.665,79 | Saldo riconciliato      |
| 100682 | NOVARTIS FARMA SPA                 | - 5.087.662,18 | Scheda non riconciliata |
| 100566 | ROCHE SPA                          | - 3.780.939,68 | Saldo riconciliato      |
| 100412 | SANOFI SPA                         | - 2.992.627,70 | Saldo riconciliato      |
| 102616 | ABBVIE SRL                         | - 2.982.150,62 | Saldo riconciliato      |
| 100457 | JOHNSON & JOHNSON MEDICAL SPA      | - 2.941.441,75 | Scheda non riconciliata |
| 100544 | MSD ITALIA SRL                     | - 2.616.763,48 | Scheda non riconciliata |
| 100738 | BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL           | - 2.296.969,07 | Scheda non riconciliata |
| 100389 | GLAXO SMITH KLINE SPA              | - 2.030.640,93 | Scheda non riconciliata |
| 100667 | ROCHE DIAGNOSTICS SPA              | - 1.748.516,91 | Scheda non riconciliata |
| 100905 | MERCK SERONO SPA                   | - 1.573.883,84 | Saldo riconciliato      |
| 100456 | JANSSEN CILAG SPA                  | - 1.545.462,32 | Saldo riconciliato      |
| 100693 | MEDTRONIC ITALIA SPA               | - 1.377.009,85 | Scheda non riconciliata |
| 100057 | AB MEDICA SRL                      | - 1.328.868,11 | Saldo riconciliato      |
| 100226 | BAYER SPA                          | - 1.305.314,81 | Saldo riconciliato      |
| 100453 | ZIMMER                             | - 1.303.235,73 | Saldo riconciliato      |
| 100576 | GILEAD SCIENCES SRL                | - 1.283.784,61 | Saldo riconciliato      |
| 100156 | BIOMET ITALIA SRL                  | - 1.253.542,35 | Saldo riconciliato      |
| 100250 | SIEMENS HEALTHCARE DIAGNOSTICS SRL | - 1.240.706,97 | Scheda non riconciliata |
| 100994 | CELGENE SRL                        | - 1.157.991,90 | Saldo riconciliato      |
| 100054 | ABBOTT SRL                         | - 1.084.570,92 | Scheda non riconciliata |
| 100813 | ASTRA ZENECA SPA                   | - 1.082.149,27 | Saldo riconciliato      |
| 100764 | TEVA ITALIA SRL                    | - 1.000.825,96 | Saldo riconciliato      |

**fornitori con saldo maggiore di Euro 100.000,00**

| conto  | denominazione        | importo      | note               |
|--------|----------------------|--------------|--------------------|
| 100300 | ELI LILLY ITALIA SPA | - 837.949,93 | Saldo riconciliato |
| 100395 | GRIFOLS ITALIA       | - 614.318,81 | Saldo riconciliato |

|        |                                        |   |            |                                                                                                                                                                                    |
|--------|----------------------------------------|---|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 100840 | BANCA FARMAFACTORING SPA               | - | 571.715,88 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |
| 101845 | NACATUR INTERNATIONAL IMPEXPORT SRL    | - | 444.294,39 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |
| 101020 | CONVATEC ITALIA SRL                    | - | 340.761,86 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |
| 100105 | TELEFLEX MEDICAL SRL                   | - | 295.560,43 | Saldo verificato; la scheda presenta una differenza saldi non giustificata di Euro 16,86                                                                                           |
| 100015 | ISTITUTO DI MANAGEMENT SANITARIO       | - | 239.715,03 | Scheda non riconciliata. Consta un contenzioso con il fornitore ed una sostanziale proposta di ESTAV di saldo e stralcio piuttosto risale. La posizione non appare riconciliabile. |
| 100405 | HAEMONETICS ITALIA SRL                 | - | 236.601,47 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |
| 100685 | SANTEX SPA                             | - | 227.787,79 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |
| 100285 | DUE ERRE SPA                           | - | 226.306,55 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |
| 100210 | CSL BEHRING SPA                        | - | 216.333,73 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |
| 100230 | COLOPLAST SPA                          | - | 204.598,48 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |
| 100085 | AMO ITALY SRL                          | - | 178.074,40 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |
| 102740 | FARMAFACTORING SPV II SRL UNIPERSONALE | - | 163.781,51 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |
| 100160 | BIO-RAD LABORATORIES SRL               | - | 163.331,12 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |
| 100415 | HOSPITAL DEVICES SRL                   | - | 131.387,63 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |
| 101090 | EISAI SRL                              | - | 110.602,62 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |
| 101075 | CROSSMED SRL                           | - | 107.934,98 | Saldo riconciliato                                                                                                                                                                 |

#### fatture da ricevere

Si rileva la correttezza delle attività espletate e si prende atto degli adempimenti in corso presso gli uffici competenti, finalizzati ad assicurare la chiusura del bilancio 2014 entro i termini di legge.

#### saldi relativi ai fondi del personale

I fondi del personale al 31.12.2014 sono la risultante del saldo al 1.1.2014 al netto degli utilizzi che hanno avuto luogo nell'esercizio.

Si rileva come alla data odierna non abbia avuto ancora luogo lo stanziamento (costituzione definitiva) dei fondi contrattuali aziendali per l'anno 2014.

Si e' provveduto a chiedere chiarimenti alla Dr.ssa Sanelli ed alla Dr.ssa Mariotti, le quali hanno prodotto documentazione probante che le comunicazioni di Regione Toscana in merito all'entita' dell'importo di fondi contrattuali hanno luogo solitamente in epoca successiva al 31.3 di ciascun anno, conseguendone la mancanza, alla data attuale, dei dati definitivi per il 2014.

#### conti accesi ai costi ed ai ricavi

Si procede ad elencare le schede controllate, con i limiti citati in premessa in ordine ai relativi importi.

Le schede con molti movimenti sono state di oggetto di controllo a campione con estrazione casuale di singoli documenti contabili.

| numero   | conto                                                                             | importo        | note               |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|
| 31010301 | Contributi da regione per oneri nuova sede                                        | 1.153.942,80   | Scheda controllata |
| 32070002 | Altri proventi da aa.ss.                                                          | 1.170.150,37   | idem               |
| 32070004 | Cessione beni da aziende area vasta                                               | 228.625.927,55 | idem               |
| 32070009 | Ricavi per indeennizzi assicurativi                                               | 110.925,00     | idem               |
| 32070010 | Proventi per penali a fornitori e diversi                                         | 86.023,74      | idem               |
| 32070015 | Abbuoni attivi                                                                    | 10,51          | idem               |
| 33010001 | Rimborsi di personale comandato da aziende sanitarie aavv                         | 66.151,87      | idem               |
| 33010005 | Rimborsi di personale comandato da altri soggetti pubblici extra regione          | 86.574,82      | idem               |
| 33060001 | Altri concorsi recuperi e rimborsi                                                | 33.314,19      | idem               |
| 33060003 | Altri concorsi recuperi e rimborsi spese personale per vitto, vestiario, alloggio | 19.240,70      | idem               |



|                                                                                                                                              |                                                                                        |               |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------|
| 33060004                                                                                                                                     | Recupero costi del personale (turni reperibilita')                                     | 5.362,56      | idem |
| 42010229                                                                                                                                     | Costi per altri servizi fatturati da area vasta di appartenenza                        | -1.693,74     | idem |
| 42010230                                                                                                                                     | Costi per altri servizi fatturati extra area vasta di appartenenza                     | -112,96       | idem |
| 42030012                                                                                                                                     | Costi per consulenze non sanitarie da aass area vasta                                  | -24.592,75    | idem |
| 42030013                                                                                                                                     | Costi formazione del personale (pubblico)                                              | -5.173,08     | idem |
| 42030014                                                                                                                                     | Costi per rimborso personale comandato da aass area vasta                              | -129.914,82   | idem |
| 42030022                                                                                                                                     | Costi per rimborso personale comandato da RT                                           | -16.000,00    | idem |
| 42040001                                                                                                                                     | Costi per servizi di mesa da privati                                                   | -54.046,37    | idem |
| 42040003                                                                                                                                     | Costo per smaltimento rifiuti                                                          | -3.828,10     | idem |
| 42040004                                                                                                                                     | Costi per servizi di pulizia                                                           | -44.779,20    | idem |
| 42040005                                                                                                                                     | Costi per servizi di elaborazione dati                                                 | -57.599,92    | idem |
| 42040008                                                                                                                                     | Costi per utenze telefoniche                                                           | -3.353,83     | idem |
| 42040009                                                                                                                                     | Costi per utenze elettriche                                                            | -26.119,48    | idem |
| 42040015                                                                                                                                     | Costi per personale con mansioni non sanitarie fornite da agenzie di lavoro interinale | -139.695,93   | idem |
| 42020017                                                                                                                                     | Costi per servizi da privato                                                           | -2.074.718,36 | idem |
| 42040018                                                                                                                                     | Costi per cellulari                                                                    | -14.191,13    | idem |
| 42040010                                                                                                                                     | Costi per utenze di gas                                                                | -4.207,27     | idem |
| 42040011                                                                                                                                     | Costi per altre utenze                                                                 | -2.036,62     | idem |
| 42040020                                                                                                                                     | Costi per pubblicazioni                                                                | -76.621,66    | idem |
| 44000003                                                                                                                                     | Fitti immobiliari                                                                      | -99.994,64    | idem |
| 43000004                                                                                                                                     | Manutenzioni e riparazioni ordinarie automezzi                                         | -301,43       | idem |
| 44000006                                                                                                                                     | Canoni di leasing x arredi                                                             | -33.466,90    | idem |
| 44000008                                                                                                                                     | Canoni noleggio autoveicoli                                                            | -27.958,99    | idem |
| 45020102<br>45020202<br>45020204<br>45020302<br>45020304<br>45020401<br>45020402<br>45020403                                                 | Gruppo costi del personale dirigenza non sanitaria                                     | -298.907,18   | idem |
| 46010101<br>46010302<br>46010401<br>46010402<br>46010404                                                                                     | Gruppo costi del personale dirigenza professionale                                     | -443.296,65   | idem |
| 47010101<br>47010102<br>47010201<br>47010202<br>47010203<br>47010204<br>47010302<br>47010304<br>47010401<br>47010402<br>47010404<br>47010405 | Gruppo costi del personale dirigenza tecnica                                           | -741.242,82   | idem |
| 47020101<br>47020102<br>47020201<br>47020202<br>47020204<br>47020208<br>47020301<br>47020401<br>47020402<br>47020404<br>47020405             | Gruppo costi del personale comparto tecnico                                            | -3.846.649,49 | idem |
| 48010104<br>48010201<br>48010202<br>48010302                                                                                                 | Gruppo costi del personale dirigenza amministrativa                                    | -330.806,00   | idem |



|          |                                                                     |                |                                                                                                        |
|----------|---------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 48010401 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 48010402 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 48010405 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 48020101 | Gruppo costi del personale comparto amministrativo                  | -3.875.107,02  | idem                                                                                                   |
| 48020102 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 48020201 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 48020202 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 48020204 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 48020301 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 48020401 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 48020402 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 48020404 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 48020405 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 49010002 | Indennita', rimborso spese e oneri sociali direttore amministrativo | -82.669,87     | idem                                                                                                   |
| 49020001 | Premi di assicurazione                                              | -31.270,27     | idem                                                                                                   |
| 49020002 | Premi di assicurazione RC                                           | -2.658,53      | idem                                                                                                   |
| 49010004 | Indennita', rimborso spese e oneri sociali collegio sindacale       | -41.741,86     | Si segnala la non rilevazione di parte dei costi dell'organo di controllo per il quarto trimestre 2014 |
| 49050001 | Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani                             | -37.859,00     | La scheda riporta solamente quanto ascrivibile alla struttura di Siena ed a quella di Grosseto.        |
| 49060001 | Imposta di bollo                                                    | -1.989,45      | idem                                                                                                   |
| 49070001 | Imposta di registro                                                 | -309,87        | idem                                                                                                   |
| 49100003 | Abbuoni passivi                                                     | -72,44         | idem                                                                                                   |
| 49100009 | Oneri condominiali                                                  | -27.885,55     | idem                                                                                                   |
| 49100004 | Oneri e commissioni c/c postale                                     | -500,58        | idem                                                                                                   |
| 49100010 | Diritto annuale registro imprese                                    | -5.000,00      | idem                                                                                                   |
| 49100011 | Oneri commissioni di concorso                                       | -49.725,67     | idem                                                                                                   |
| 49100012 | Quote associative                                                   | -7.000,00      | idem                                                                                                   |
| 41310101 | Gruppo rimanenze iniziali                                           | -10.550.724,50 | Importo riscontrato ex bilancio 2013                                                                   |
| 41310102 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310103 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310104 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310105 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310106 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310107 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310108 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310110 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310201 | Gruppo rimanenze finali                                             | 11.773.188,80  | Importo documentato da responsabile logistica e magazzini                                              |
| 41310202 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310203 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310204 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310205 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310206 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310207 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310208 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41310210 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41320202 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41320204 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 41320209 |                                                                     |                |                                                                                                        |
| 31010101 | Contributi per quota FSR a destinazione indistinta                  | 15618684       | idem                                                                                                   |
| 53020002 | Interessi passivi per mutuo dexia crediop                           | -668.982,06    | idem                                                                                                   |
| 75000001 | Sopravvenienze attive                                               | 48.428,62      | idem                                                                                                   |

**crediti per tributi diretti**

Il saldo e' stato verificato previa acquisizione dei mod. F24 dai cui pagamenti scaturisce.

**altri riscontri effettuati**

Al fine di valutare la coerenza del dato dell'entita' delle giacenze di magazzino, stante la teorica assenza di mark up sulle cessioni di beni e di servizi alle AASS di Area Vasta, si e' provveduto ad un sommario computo del costo del venduto, comparato con quanto risultante negli anni precedenti. Premesso che la volonta' di non praticare mark-up puo' confliggere con un frequente riallineamento

delle condizioni contrattuali con i fornitori, non sempre tempestivamente seguito da una revisione delle condizioni praticate alle AASS di Area Vasta, può in effetti emergere una marginalità positiva o negativa; ciò detto, dall'esame del costo del venduto e' emerso un eccessivo scostamento tra ricavi e costo del venduto, il che lascia immaginare una carenza di rilevazioni contabili circa acquisti non ancora contabilizzati.

Si rileva altresì come l'azienda non riesca, nonostante le numerose sollecitazioni alle unità operative di competenza, ad avere tempestiva cognizione degli utilizzi dei beni in conto deposito (in primis materiali protesici), fatto che non consente un puntuale monitoraggio dei beni di terzi.

### Conclusioni

Le operazioni di controllo svolte fino ad oggi consentono di affermare che, nel complesso, la situazione contabile al 31.12.2014 di cui all'allegato espone dati assestati ed attendibili.

La medesima è tuttavia carente di buona parte delle scritture di integrazione funzionali alla redazione del bilancio di esercizio, e ciò con particolare riferimento alle poste rettificative in genere, agli acquisti per i quali non è ancora pervenuta fattura, agli accantonamenti per interessi di mora.

\*\*\*

I lavori terminano alle ore 13,00 del 27.3.15.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL COLLEGIO SINDACALE ESTAV Sud Est

Dr. Marco Petreni – Componente

Dr. Francesco Coppari – Componente



**Allegato n. 9 b)**

**Tabelle di raccordo – Relazione Commissario Straordinario / Bilancio di  
chiusura 2014**

---

| STATO PATRIMONIALE<br>ATTIVO                                                                                                                            |                         |                   | Importi : Euro  |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto Interministeriale _____                                                                                                   | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015        | VARIAZIONE      |               |
|                                                                                                                                                         |                         |                   | Importo         | %             |
| <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                                                                                                 |                         |                   |                 |               |
| <b>I Immobilizzazioni immateriali</b>                                                                                                                   | <b>248.535</b>          | <b>400.095</b>    | <b>-151.560</b> | <b>-37,9%</b> |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento                                                                                                                    |                         |                   | -               | -             |
| 2) Costi di ricerca e sviluppo                                                                                                                          |                         |                   | -               | -             |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno                                                                                      | 173.240                 | 309.441           | -136.202        | -44,0%        |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti                                                                                                      |                         |                   | -               | -             |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali                                                                                                                   | 75.296                  | 90.654            | -15.358         | -16,9%        |
| <b>II Immobilizzazioni materiali</b>                                                                                                                    | <b>10.406.210</b>       | <b>10.834.802</b> | <b>-428.592</b> | <b>-4,0%</b>  |
| 1) Terreni                                                                                                                                              | -                       | -                 | -               | -             |
| a) Terreni disponibili                                                                                                                                  |                         |                   | -               | -             |
| b) Terreni indisponibili                                                                                                                                |                         |                   | -               | -             |
| 2) Fabbricati                                                                                                                                           | 10.113.615              | 10.473.286        | -359.671        | -3,4%         |
| a) Fabbricati non strumentali (disponibili)                                                                                                             | 10.113.615              | 10.473.286        | -359.671        | 0             |
| b) Fabbricati strumentali (indisponibili)                                                                                                               |                         |                   | -               | -             |
| 3) Impianti e macchinari                                                                                                                                | 88.778                  | 101.540           | -12.762         | -12,6%        |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche                                                                                                                |                         |                   | -               | -             |
| 5) Mobili e arredi                                                                                                                                      | 95.094                  | 112.494           | -17.401         | -15,5%        |
| 6) Automezzi                                                                                                                                            | 2.002                   | 3.319             | -1.317          | -39,7%        |
| 7) Oggetti d'arte                                                                                                                                       |                         |                   | -               | -             |
| 8) Altre immobilizzazioni materiali                                                                                                                     | 106.722                 | 144.162           | -37.440         | -26,0%        |
| 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti                                                                                                        |                         |                   | -               | -             |
|                                                                                                                                                         |                         |                   |                 |               |
| <b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b> | <b>9.038</b>            | <b>9.038</b>      | <b>-</b>        | <b>0,0%</b>   |
| 1) Crediti finanziari                                                                                                                                   | -                       | -                 | -               | -             |
| a) Crediti finanziari v/Stato                                                                                                                           | -                       | -                 | -               | -             |
| b) Crediti finanziari v/Regione                                                                                                                         | -                       | -                 | -               | -             |
| c) Crediti finanziari v/partecipate                                                                                                                     | -                       | -                 | -               | -             |
| d) Crediti finanziari v/altri                                                                                                                           | -                       | -                 | -               | -             |
| 2) Titoli                                                                                                                                               | 9.038                   | 9.038             | -               | 0,0%          |
| a) Partecipazioni                                                                                                                                       | 9.038                   | 9.038             | -               | 0,0%          |
| b) Altri titoli                                                                                                                                         |                         |                   | -               | -             |
| <b>Totale A)</b>                                                                                                                                        | <b>10.663.783</b>       | <b>11.243.935</b> | <b>-580.152</b> | <b>-5,2%</b>  |
| <b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                                                                                                                |                         |                   |                 |               |
| <b>I Rimanenze</b>                                                                                                                                      | <b>11.617.396</b>       | <b>11.617.396</b> | <b>-</b>        | <b>0,0%</b>   |
| 1) Rimanenze beni sanitari                                                                                                                              | 11.242.263              | 11.242.263        | -               | 0,0%          |

| STATO PATRIMONIALE<br>ATTIVO                                                                                          |                         |                    | Importi : Euro   |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|-------------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br><i>Decreto Interministeriale _____</i>                                                          | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015         | VARIAZIONE       |             |
|                                                                                                                       |                         |                    | Importo          | %           |
| 2) Rimanenze beni non sanitari                                                                                        | 375.132                 | 375.132            | -                | 0,0%        |
| 3) Acconti per acquisti beni sanitari                                                                                 |                         |                    | -                | -           |
| 4) Acconti per acquisti beni non sanitari                                                                             |                         |                    | -                | -           |
|                                                                                                                       |                         |                    |                  |             |
| <b>II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b> | <b>143.875.589</b>      | <b>142.541.836</b> | <b>1.333.754</b> | <b>0,9%</b> |
| 1) Crediti v/Stato                                                                                                    | -                       | -                  | -                | -           |
| a) Crediti v/Stato - parte corrente                                                                                   | -                       | -                  | -                | -           |
| 1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti                                                                       | -                       | -                  | -                | -           |
| 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                                                                         | -                       | -                  | -                | -           |



| STATO PATRIMONIALE<br>ATTIVO                                                                             |                         |                    | Importi : Euro   |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|-------------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto Interministeriale _____                                                    | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015         | VARIAZIONE       |             |
|                                                                                                          |                         |                    | Importo          | %           |
| d) Crediti v/prefetture                                                                                  | -                       | -                  | -                | -           |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma                                                                | 1.996.587               | 842.644            | 1.153.943        | 136,9%      |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente                                               | 1.996.587               | 842.644            | 1.153.943        | 136,9%      |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente                                             | 1.996.587               | 842.644            | 1.153.943        | 136,9%      |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente                 | 1.996.587               | 842.644            | 1.153.943        | 136,9%      |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA            | -                       | -                  | -                | -           |
| 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) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca                                                    | -                       | -                  | -                | -           |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto                                             | -                       | -                  | -                | -           |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti                             | -                       | -                  | -                | -           |
| 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                                                                                      | -                       | -                  | -                | -           |
| 4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire                              | 122.424.751             | 121.457.738        | 967.013          | 0,8%        |
| a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                   | 122.406.212             | 121.439.199        | 967.013          | 0,8%        |
| b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione                                                   | 18.539                  | 18.539             | -                | 0,0%        |
| 5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione                                       | -                       | -                  | -                | -           |
| 6) Crediti v/Erario                                                                                      | 18.083.612              | 18.522.515         | -438.904         | -2,4%       |
| 7) Crediti v/altri                                                                                       | 1.370.640               | 1.718.939          | -348.299         | -20,3%      |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni                                          | -                       | -                  | -                | -           |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni                                                 |                         |                    | -                | -           |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni                                                   |                         |                    | -                | -           |
| IV Disponibilità liquide                                                                                 | 1.141                   | 1.141              | -                | 0,0%        |
| 1) Cassa                                                                                                 | -                       | -                  | -                | -           |
| 2) Istituto Tesoriere                                                                                    | -                       | -                  | -                | -           |
| 3) Tesoreria Unica                                                                                       |                         |                    | -                | -           |
| 4) Conto corrente postale                                                                                | 1.141                   | 1.141              | -                | 0,0%        |
| <b>Totale B)</b>                                                                                         | <b>155.494.126</b>      | <b>154.160.373</b> | <b>1.333.754</b> | <b>0,9%</b> |
| RATEI E RISCONTI ATTIVI                                                                                  |                         |                    |                  |             |
| I Ratei attivi                                                                                           |                         |                    | -                | -           |
| II Risconti attivi                                                                                       | 12.381                  | 10.639             | 1.743            | 16,4%       |

| STATO PATRIMONIALE<br>ATTIVO                                 |                         |             | Importi : Euro |        |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|----------------|--------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br><i>Decreto Interministeriale _____</i> | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015  | VARIAZIONE     |        |
|                                                              |                         |             | Importo        | %      |
| Totale C)                                                    | 12.381                  | 10.639      | 1.743          | 16,4%  |
|                                                              | 166.170.291             | 165.414.947 | 755.345        | 0,5%   |
| CONTI D'ORDINE                                               |                         |             |                |        |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare                        | 21.105                  | 54.572      | -33.467        | -61,3% |
| 2) Depositi cauzionali                                       |                         |             | -              | -      |
| 3) Beni in comodato                                          | 23.001                  | 23.001      | -              | 0,0%   |
| 4) Altri conti d'ordine                                      |                         |             | -              | -      |
| Totale D)                                                    | 44.106                  | 77.573      | -33.467        | -43,1% |

| IMMOBILIZZAZIONI |                                                                 | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015     | VARIAZIONE      | Rettifica IVA | Rettifica<br>registrazione | Fondo<br>ammortamento | Fatture/Note<br>credito da<br>ricevere |
|------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|-----------------|---------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------------------|
| <b>I</b>         | <b>Immobilizzazioni immateriali</b>                             | <b>248.535</b>          | <b>400.095</b> | <b>-151.560</b> |               |                            |                       |                                        |
| 1)               | Costi d'impianto e di ampliamento                               |                         |                | -               |               |                            |                       |                                        |
| 2)               | Costi di ricerca e sviluppo                                     |                         |                | -               |               |                            |                       |                                        |
| 3)               | Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 173.240                 | 309.441        | -136.202        | 24.126        | 14.640                     | 124.567               | -21.121                                |
| 4)               | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti                 |                         |                | -               |               |                            |                       |                                        |
| 5)               | Altre immobilizzazioni immateriali                              | 75.296                  | 90.654         | -15.358         |               | 1.057                      | 16.415                |                                        |

|           |                                          |                   |                   |                 |       |     |         |  |
|-----------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------|-----|---------|--|
| <b>II</b> | <b>Immobilizzazioni materiali</b>        | <b>10.406.210</b> | <b>10.834.802</b> | <b>-428.592</b> |       |     |         |  |
| 1)        | Terreni                                  | -                 | -                 | -               |       |     |         |  |
| a)        | Terreni disponibili                      |                   |                   | -               |       |     |         |  |
| b)        | Terreni indisponibili                    |                   |                   | -               |       |     |         |  |
| 2)        | Fabbricati                               | 10.113.615        | 10.473.286        | -359.671        |       |     |         |  |
| a)        | Fabbricati non strumentali (disponibili) | 10.113.615        | 10.473.286        | -359.671        | 2.592 | 846 | 363.109 |  |
| b)        | Fabbricati strumentali (indisponibili)   |                   |                   | -               |       |     |         |  |
| 3)        | Impianti e macchinari                    | 88.778            | 101.540           | -12.762         |       |     | 12.762  |  |
| 4)        | Attrezzature sanitarie e scientifiche    |                   |                   | -               |       |     |         |  |
| 5)        | Mobili e arredi                          | 95.094            | 112.494           | -17.401         | 1.460 |     | 18.861  |  |
| 6)        | Automezzi                                | 2.002             | 3.319             | -1.317          |       |     | 1.317   |  |
| 7)        | Oggetti d'arte                           |                   |                   | -               |       |     |         |  |
| 8)        | Altre immobilizzazioni materiali         | 106.722           | 144.162           | -37.440         | 3.560 |     | 41.000  |  |

| Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015     | VARIAZIONE     |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|
| Software                                                        | 513.002                 | 535.218        | -22.217        |
| Fondo ammortamento software                                     | 339.846                 | 275.607        | 64.239         |
|                                                                 | <b>173.156</b>          | <b>259.611</b> | <b>-86.456</b> |

ok

Fondo amm.to

14.640 rettifica registrazione  
13.163 rettifica IVA  
20.740 nota credito da ricevere  
**22.217**

|                    |                |                |                 |
|--------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Software MMG e PLS | 193.990        | 183.408        | 10.582          |
| Fondo ammortamento | 193.906        | 133.578        | 60.328          |
|                    | <b>84</b>      | <b>49.830</b>  | <b>-49.746</b>  |
| <b>Totale</b>      | <b>173.240</b> | <b>309.441</b> | <b>-136.202</b> |

ok

Fondo amm.to

10.963 rettifica IVA  
381 nota credito da ricevere  
**10.582**

| Altre immobilizzazioni immateriali | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015    | VARIAZIONE     |
|------------------------------------|-------------------------|---------------|----------------|
| Migliorie su beni di terzi         | 188.510                 | 187.452       | 1.057          |
|                                    | 113.214                 | 96.799        | 16.415         |
|                                    | <b>75.296</b>           | <b>90.654</b> | <b>-15.358</b> |

correzione registrazione

Fondo amm.to

|    |                                                                                                       |                                                                                                                    | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015         | VARIAZIONE       | Rettifica registrazione | Fatture/Note<br>credito da<br>ricevere | Note                                                                                                |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|-------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| II |                                                                                                       | <b>Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b> | <b>143.875.589</b>      | <b>142.541.836</b> | <b>1.333.754</b> |                         |                                        |                                                                                                     |
| 1) | <b>Crediti v/Stato</b>                                                                                |                                                                                                                    | -                       | -                  | -                |                         |                                        |                                                                                                     |
| a) | <i>Crediti v/Stato - parte corrente</i>                                                               |                                                                                                                    | -                       | -                  | -                |                         |                                        |                                                                                                     |
| 1) | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti                                                          |                                                                                                                    | -                       | -                  | -                |                         |                                        |                                                                                                     |
| 2) | Crediti v/Stato - altro                                                                               |                                                                                                                    | -                       | -                  | -                |                         |                                        |                                                                                                     |
| b) | <i>Crediti v/Stato - investimenti</i>                                                                 |                                                                                                                    | -                       | -                  | -                |                         |                                        |                                                                                                     |
| c) | <i>Crediti v/Stato - per ricerca</i>                                                                  |                                                                                                                    | -                       | -                  | -                |                         |                                        |                                                                                                     |
| 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) | <i>Crediti v/prefetture</i>                                                                           |                                                                                                                    | -                       | -                  | -                |                         |                                        |                                                                                                     |
| 2) | <b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>                                                         |                                                                                                                    | <b>1.996.587</b>        | <b>842.644</b>     | <b>1.153.943</b> |                         |                                        | ok                                                                                                  |
| a) | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>                                        |                                                                                                                    | <i>1.996.587</i>        | <i>842.644</i>     | <i>1.153.943</i> |                         |                                        |                                                                                                     |
| 1) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente                                             |                                                                                                                    | 1.996.587               | 842.644            | 1.153.943        |                         |                                        |                                                                                                     |
| 2) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca                                                    |                                                                                                                    | -                       | -                  | -                |                         |                                        |                                                                                                     |
| b) | <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i>                                      |                                                                                                                    | -                       | -                  | -                |                         |                                        |                                                                                                     |
| 1) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti                             |                                                                                                                    | -                       | -                  | -                |                         |                                        |                                                                                                     |
| 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) | <b>Crediti v/Comuni</b>                                                                               |                                                                                                                    | -                       | -                  | -                |                         |                                        |                                                                                                     |
| 4) | <b>Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire</b>                       |                                                                                                                    | <b>122.424.751</b>      | <b>121.457.738</b> | <b>967.013</b>   |                         |                                        | ok                                                                                                  |
| a) | Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                   |                                                                                                                    | 122.406.212             | 121.439.199        | 967.013          |                         | 967.013                                | Fatture da emettere v/AA.SS. per € 1.802.903,36; Note credito da emettere v/AA.SS. per € 835.889,91 |
| b) | Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione                                                   |                                                                                                                    | 18.539                  | 18.539             | -                |                         |                                        |                                                                                                     |
| 5) | <b>Crediti v/società</b>                                                                              |                                                                                                                    | -                       | -                  | -                |                         |                                        |                                                                                                     |
| 6) | <b>Crediti v/Erario</b>                                                                               |                                                                                                                    | <b>18.083.612</b>       | <b>18.522.515</b>  | <b>-438.904</b>  |                         |                                        |                                                                                                     |
| 7) | <b>Crediti v/altri</b>                                                                                |                                                                                                                    | <b>1.370.640</b>        | <b>1.718.939</b>   | <b>-348.299</b>  |                         | 51.676                                 | Note debito da emettere per acquisti in danno                                                       |

| Crediti verso AA.SS. pubbliche                | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015            | Variazioni         |
|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|
| Crediti v/AA.SS. da servizi fatturati stessa  | 125.710.750,46          | 125.710.750,46        | 0,00               |
| Crediti v/AA.SS. da servizi fatturati extra a | 15.971,74               | 15.971,74             | 0,00               |
| Crediti v/AA.SS. di altre regioni da servizi  | 18.538,86               | 18.538,86             | 0,00               |
| Fatture da emettere manuali verso AA.SS.      |                         | 1.802.903,35          | -1.802.903,35      |
| Fondo rischi crediti verso clienti            | -1.405.914,60           | -1.405.914,60         | 0,00               |
| Note di credito da emettere                   | -2.881.608,83           | -3.717.498,74         | 835.889,91         |
|                                               | <b>121.457.737,63</b>   | <b>122.424.751,07</b> | <b>-967.013,44</b> |

Fatture emesse anno 2015  
competenza 2014

Note credito emesse anno  
2015 competenza 2014

| Crediti verso Erario                        | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015           | Variazioni         |
|---------------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|
| Crediti IVA                                 | 9.913.211,99            | 10.039.563,11        | -126.351,12        |
| Crediti per ritenute acconto subite         | 624.747,51              | 624.747,36           | 0,15               |
| Crediti per IRES anticipata                 | 310.154,13              | 418.346,00           | -108.191,87        |
| Crediti per IRAP anticipata                 | 43.985,43               | 59.329,00            | -15.343,57         |
| Crediti verso Erario rimborso IRES          | 271.855,00              | 271.855,00           | 0,00               |
| Erario c/IVA liquidazione acquisti non esig | 6.864.822,30            | 7.108.674,71         | -243.852,41        |
| Crediti per IRES anticipata anno 2014       | 48.024,43               |                      | 48.024,43          |
| Crediti per IRAP anticipata anno 2014       | 6.810,74                |                      | 6.810,74           |
|                                             | <b>18.083.611,53</b>    | <b>18.522.515,18</b> | <b>-438.903,65</b> |

IVA differita istituzionale  
anni precedenti divenuta  
esigibile anno 2014  
Ritenuta acconto c/c postale  
anno 2014

ok  
ok

Rettifica costo IVA  
istituzionale indebitabile  
anno 2014

ok  
ok

| Crediti verso Altri                      | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015          | Variazioni         |                                                                             |
|------------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Crediti verso INAIL                      | 2.233,37                |                     | 2.233,37           | Rettifica quota INAIL nota                                                  |
| Debitori diversi                         | 2.593,06                | 2.593,06            | 0,00               | ufficio personale                                                           |
| Crediti verso INPS                       | 248,06                  | 248,06              | 0,00               |                                                                             |
| Crediti per acconti IRAP                 | 477.653,81              | 433.334,93          | 44.318,88          | ok                                                                          |
| Crediti per acconti IRES                 | 692.767,03              | 1.139.294,44        | -446.527,41        | ok                                                                          |
| Crediti per proventi attivi da liquidare | 0,72                    |                     | 0,72               | Interessi attivi c/c postale                                                |
| Altri crediti verso soggetti non clienti | 141.388,82              | 141.388,82          | 0,00               |                                                                             |
| Fatture da emettere manuali verso sogge  | 53.755,51               | 2.080,00            | 51.675,51          | Nota debito da emettere<br>verso privati per acquisti in<br>danno anno 2014 |
|                                          | <b>1.370.640,38</b>     | <b>1.718.939,31</b> | <b>-348.298,93</b> |                                                                             |



| <b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b> | <b>Anno<br/>2014 DEFINITIVO</b> | <b>31/03/2015</b> |
|--------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| Risconti attivi                | 12.381                          | 10.639            |

| <b>CONTI D'ORDINE</b>              | <b>Anno<br/>2014 DEFINITIVO</b> | <b>31/03/2015</b> |
|------------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| Canoni di leasing ancora da pagare | 21.105                          | 54.572            |

| <b>Variazioni</b> | <b>Note</b>                                                 |
|-------------------|-------------------------------------------------------------|
| <b>1.743</b>      | Rettifica costo IVA istituzionale<br>indetraibile anno 2014 |

ok

| <b>Variazioni</b> | <b>Note</b>                                             |
|-------------------|---------------------------------------------------------|
| <b>-33.467</b>    | Scrittura residuo contratto leasing<br>arredi anno 2014 |

ok

| STATO PATRIMONIALE<br>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO                                                                     |                         |                  | Importi : Euro   |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|------------------|---------------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br><i>Decreto Interministeriale _____</i>                                                         | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015       | VARIAZIONE       |               |
|                                                                                                                      |                         |                  | Importo          | %             |
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                                                                           |                         |                  |                  |               |
| <b>I Fondo di dotazione</b>                                                                                          |                         |                  | -                | -             |
| <b>II Finanziamenti per investimenti</b>                                                                             | 276.592                 | 109.615          | 166.977          | 152,3%        |
| 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                                         | 276.592                 | 109.615          | 166.977          | 152,3%        |
| <b>III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti</b>                                                  |                         |                  | -                | -             |
| <b>IV Altre riserve</b>                                                                                              | 24.848                  | 21.273           | 3.575            | 16,8%         |
| <b>V Contributi per ripiano perdite</b>                                                                              |                         |                  | -                | -             |
| <b>VI Utili (perdite) portati a nuovo</b>                                                                            |                         |                  | -                | -             |
| <b>VII Utile (perdita) dell'esercizio</b>                                                                            | 43.955                  | 3.575            | 40.380           | 1129,6%       |
| <b>Totale A)</b>                                                                                                     | <b>345.394</b>          | <b>134.463</b>   | <b>210.931</b>   | <b>156,9%</b> |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                                                                                  |                         |                  |                  |               |
| 1) Fondi per imposte, anche differite                                                                                |                         |                  | -                | -             |
| 2) Fondi per rischi                                                                                                  | 5.027.562               | 2.344.984        | 2.682.578        | 114,4%        |
| 3) Fondi da distribuire                                                                                              |                         |                  | -                | -             |
| 4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati                                                         | 1.121.518               | 1.514.943        | -393.425         | -26,0%        |
| 5) Altri fondi oneri                                                                                                 |                         |                  | -                | -             |
| <b>Totale B)</b>                                                                                                     | <b>6.149.080</b>        | <b>3.859.927</b> | <b>2.289.153</b> | <b>59,3%</b>  |
| <b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>                                                                                  |                         |                  |                  |               |
| 1) Premi operosità                                                                                                   |                         |                  | -                | -             |
| 2) TFR personale dipendente                                                                                          |                         |                  | -                | -             |
| <b>Totale C)</b>                                                                                                     | <b>-</b>                | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      |
| <b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b> |                         |                  |                  |               |
| 1) Mutui passivi                                                                                                     | 11.621.389              | 11.621.389       | -                | 0,0%          |
| 2) Debiti v/Stato                                                                                                    | -                       | -                | -                | -             |
| 3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma                                                                             | 4.141                   | 23.000           | -18.859          | -82,0%        |
| 4) Debiti v/Comuni                                                                                                   | -                       | -                | -                | -             |
| 5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche                                                                              | 10.443.874              | 10.452.280       | -8.406           | -0,1%         |

| STATO PATRIMONIALE<br>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO                                                                       |                         |                    | Importi : Euro   |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|-------------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto Interministeriale _____                                                                  | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015         | VARIAZIONE       |             |
|                                                                                                                        |                         |                    | Importo          | %           |
| a) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>                             | -                       | -                  | -                | -           |
| b) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>       | -                       | -                  | -                | -           |
| c) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i> | -                       | -                  | -                | -           |
| d) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>                                     | 10.443.874              | 10.452.280         | -8.406           | -0,1%       |
| e) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>                         | -                       | -                  | -                | -           |
| f) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>                                                           | -                       | -                  | -                | -           |
| 6) <b>Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</b>                                               | -                       | -                  | -                | -           |
| 7) <b>Debiti v/fornitori</b>                                                                                           | 101.243.217             | 100.370.859        | 872.358          | 0,9%        |
| 8) <b>Debiti v/Istituto Tesoriere</b>                                                                                  | 19.151.256              | 19.151.256         | -                | 0,0%        |
| 9) <b>Debiti tributari</b>                                                                                             | 14.834.286              | 14.052.591         | 781.695          | 5,6%        |
| 10) <b>Debiti v/altri finanziatori</b>                                                                                 | -                       | -                  | -                | -           |
| 11) <b>Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale</b>                                          | 898                     | 898                | -                | 0,0%        |
| 12) <b>Debiti v/altri</b>                                                                                              | 2.376.757               | 958.022            | 1.418.735        | 148,1%      |
| <b>Totale D)</b>                                                                                                       | <b>159.675.817</b>      | <b>156.630.294</b> | <b>3.045.523</b> | <b>1,9%</b> |

| STATO PATRIMONIALE<br>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO             |                         |                    | Importi : Euro   |               |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|---------------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br><i>Decreto Interministeriale _____</i> | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015         | VARIAZIONE       |               |
|                                                              |                         |                    | Importo          | %             |
| E) RATEI E RISCONTI PASSIVI                                  |                         |                    |                  |               |
| 1) Ratei passivi                                             |                         |                    | -                | -             |
| 2) Risconti passivi                                          |                         |                    | -                | -             |
| <b>Totale E)</b>                                             | <b>-</b>                | <b>-</b>           | <b>-</b>         | <b>-</b>      |
| <b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>         | <b>166.170.291</b>      | <b>160.624.684</b> | <b>5.545.607</b> | <b>3,5%</b>   |
| F) CONTI D'ORDINE                                            |                         |                    |                  |               |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare                        | 21.105                  | 54.572             | -33.467          | -61,3%        |
| 2) Depositi cauzionali                                       |                         |                    | -                | -             |
| 3) Beni in comodato                                          | 23.001                  | 23.001             | -                | 0,0%          |
| 4) Altri conti d'ordine                                      |                         |                    | -                | -             |
| <b>Totale F)</b>                                             | <b>44.106</b>           | <b>77.573</b>      | <b>-33.467</b>   | <b>-43,1%</b> |



| PATRIMONIO NETTO |                                                                              | Anno<br>2014   | 31/03/2015     | VARIAZIONE | Note                           |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------|--------------------------------|
| I                | Fondo di dotazione                                                           |                |                | -          |                                |
| II               | Finanziamenti per investimenti                                               | 276.592        | 109.615        | 166.977    |                                |
|                  | 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione                                 |                |                | -          |                                |
|                  | 2) Finanziamenti da Stato per investimenti                                   |                |                |            |                                |
|                  | 3) Finanziamenti da Regione per investimenti                                 |                |                | -          |                                |
|                  | 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti                 |                |                | -          |                                |
|                  | 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 276.592        | 109.615        | 166.977    | Scritture fine anno            |
| III              | Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti                     |                |                | -          |                                |
| IV               | Altre riserve                                                                | 24.848         | 21.273         | 3.575      | 3.574,60 accantonato a riserva |
| V                | Contributi per ripiano perdite                                               |                |                | -          |                                |
| VI               | Utili (perdite) portati a nuovo                                              |                |                | -          |                                |
| VII              | Utile (perdita) dell'esercizio                                               | 43.955         | 3.575          | 40.380     |                                |
|                  | <b>Totale</b>                                                                | <b>345.394</b> | <b>134.463</b> |            |                                |

| FONDI PER RISCHI ED ONERI |                                                 | Anno<br>2014<br>DEFINITIVO | 31/03/2015       | VARIAZIONE       | Rettifica IVA | Fatture/Note<br>credito da ricevere | Utilizzo fondi | Note                                                      |
|---------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|---------------|-------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------|
| 1)                        | Fondi per imposte, anche differite              |                            |                  | -                |               |                                     |                |                                                           |
| 2)                        | Fondi per rischi                                | 5.027.562                  | 2.344.984        | 2.682.578        |               |                                     |                |                                                           |
| a)                        | Fondo rischi per cause in corso                 | 519.562                    | 469.392          | 50.170           | 102,96        | 11.327,33                           | 5.228,63       | Accantonamenti per € 66.828,84                            |
| b)                        | Fondo rischi per interessi di mora              | 2.910.000                  | 277.592          | 2.632.408        |               |                                     | 277.592,00     | Accantonamento per € 2.910.000,00                         |
| c)                        | Fondo rischi accertamenti Agenzia delle Entrate | 1.598.000                  | 1.598.000        | -                |               |                                     |                |                                                           |
| 3)                        | Fondi da distribuire                            |                            |                  | -                |               |                                     |                |                                                           |
| 4)                        | Quota inutilizzata contributi di par            | 1.121.518                  | 1.514.943        | -393.425         |               |                                     |                | Utilizzo contributo anno 2014 € 339.657,89 ed € 53.767,08 |
| 5)                        | Altri fondi oneri                               |                            |                  | -                |               |                                     |                |                                                           |
|                           | <b>Totale</b>                                   | <b>6.149.080</b>           | <b>3.859.927</b> | <b>2.289.153</b> |               |                                     |                |                                                           |

|     |                                                                                                                 | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015  | VARIAZIONE | Rettifica IVA | Rettifica<br>registrazione | Fatture/Note<br>credito da ricevere | Note                                                      |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|------------|---------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 1)  | Mutui passivi                                                                                                   | 11.621.389              | 11.621.389  | -          |               |                            |                                     |                                                           |
| 2)  | Debiti v/Stato                                                                                                  | -                       | -           | -          |               |                            |                                     |                                                           |
| 3)  | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma                                                                           | 4.141                   | 23.000      | -18.859    |               |                            |                                     | Scrittura per acquisto pile per soggetti ipoacusici ASL 8 |
| 4)  | Debiti v/Comuni                                                                                                 | -                       | -           | -          |               |                            |                                     |                                                           |
| 5)  | Debiti v/aziende sanitarie pubbliche                                                                            | 10.443.874              | 10.452.280  | -8.406     |               |                            |                                     |                                                           |
|     | a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità                             | -                       | -           | -          |               |                            |                                     |                                                           |
|     | b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA       | -                       | -           | -          |               |                            |                                     |                                                           |
|     | c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | -                       | -           | -          |               |                            |                                     |                                                           |
|     | d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni                                     | 10.443.874              | 10.452.280  | -8.406     |               |                            |                                     | ok                                                        |
|     | e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto                         | -                       | -           | -          |               |                            |                                     |                                                           |
|     | f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione                                                           | -                       | -           | -          |               |                            |                                     |                                                           |
| 6)  | Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione                                                  | -                       | -           | -          |               |                            |                                     |                                                           |
| 7)  | Debiti v/fornitori                                                                                              | 101.243.217             | 100.370.859 | 872.358    |               |                            |                                     |                                                           |
| 8)  | Debiti v/Istituto Tesoriere                                                                                     | 19.151.256              | 19.151.256  | -          |               |                            |                                     |                                                           |
| 9)  | Debiti tributari                                                                                                | 14.834.286              | 14.052.591  | 781.695    |               |                            |                                     |                                                           |
| 10) | Debiti v/altri finanziatori                                                                                     | -                       | -           | -          |               |                            |                                     |                                                           |
| 11) | Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale                                              | 898                     | 898         | -          |               |                            |                                     |                                                           |
| 12) | Debiti v/altri                                                                                                  | 2.376.757               | 958.022     | 1.418.735  |               |                            |                                     |                                                           |

| Debiti verso AA.SS. pubbliche                          | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015    | Variazioni |                                                                       |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Debiti v/AA.SS. da servizi fatturati stessa area vasta | 185.252,09              | 212.351,00    | -27.098,91 | Rinuncia debito AOUS nota prot. n. 1903 del 28/01/2015                |
| Debiti v/AA.SS. da servizi fatturati extra area vasta  | 103.873,52              | 103.873,52    | 0,00       |                                                                       |
| Altri debiti verso AOUS                                | 7.206.109,71            | 7.206.109,71  | 0,00       |                                                                       |
| Altri debiti verso ASL 7                               | 17442,25                | 17.608,01     | -165,76    | Rettifica scritture n. 251/2014 e n. 340/2014 per € 102,00 ed € 63,75 |
| Altri debiti verso ASL 8                               | 187.201,42              | 168.342,63    | 18.858,79  | Scrittura per acquisto pile per soggetti ipoacusici ASL 8             |
| Altri debiti verso ASL 9                               | 2.743.994,74            | 2.743.994,74  | 0,00       |                                                                       |
|                                                        | 10.443.873,73           | 10.452.279,61 | -8.405,88  |                                                                       |

| Debiti verso fornitori              | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015     | Variazioni    |                          |
|-------------------------------------|-------------------------|----------------|---------------|--------------------------|
| Debiti verso fornitori              | 95.962.210,92           | 95.936.010,92  | 26.200,00     |                          |
| Note di credito da ricevere         | -2.045.339,10           | -63.880,34     | -1.981.458,76 | Note credito da ricevere |
| Note di credito da ricevere manuali | -279.118,73             | -279.118,73    | 0,00          |                          |
| Fatture da ricevere                 | 6.764.221,09            | 4.151.030,20   | 2.613.190,89  |                          |
| Fatture da ricevere manuali         | 841.242,35              | 626.816,80     | 214.425,55    |                          |
|                                     | 101.243.216,53          | 100.370.858,85 | 872.357,68    |                          |

| Debiti tributari                                | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015    | Variazioni |    |
|-------------------------------------------------|-------------------------|---------------|------------|----|
| Erario c/IRPEF liquidazione                     | 1.547,11                | 1.547,11      | 0,00       |    |
| Debiti per imposte IRES                         | 745.961,00              | 446.527,41    | 299.433,59 | ok |
| Debiti per imposte IRAP                         | 437.943,00              | -44.318,88    | 482.261,88 | ok |
| Erario c/IVA liquidazione vendite non esigibili | 13.648.835,26           | 13.648.835,26 | 0,00       |    |
|                                                 | 14.834.286,37           | 14.052.590,90 | 781.695,47 |    |

| Debiti verso altri                              | Anno<br>2014 DEFINITIVO | 31/03/2015 | Variazioni |                                            |
|-------------------------------------------------|-------------------------|------------|------------|--------------------------------------------|
| Debiti verso personale                          | 1.886,26                |            | 1.886,26   | Scritture competenza 2014 su stipendi 2015 |
| Debiti verso organi istituzionale per arretrati | 196.631,51              | 196.631,51 | 0,00       |                                            |

|                                                           |                     |                   |                     |                                                        |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|--------------------------------------------------------|
| Creditori diversi                                         | 32.800,23           | 32.800,23         | 0,00                |                                                        |
| Debiti per oneri finanziari passivi da liquidare          | 337.843,43          |                   | 337.843,43          | Interessi anticipazione + spese c/postale              |
| Cauzioni passive                                          | 10.945,00           | 10.945,00         | 0,00                |                                                        |
| Fondi contrattuali dirigenza e comparto anno 2012         | 123.717,69          | 123.717,69        | 0,00                |                                                        |
| Fondi contrattuali dirigenza e comparto anno 2013         | 133.515,79          | 133.515,79        | 0,00                |                                                        |
| Fondi contrattuali dirigenza e comparto anno 201-2011     | 263.541,92          | 263.541,92        | 0,00                |                                                        |
| Creditori diversi per concorsi                            | 14.162,78           | 14.060,78         | 102,00              | Rettifica scrittura n. 251 del 22/08/2014 per € 102,00 |
| Debiti v/altri soggetti privati                           | 2.186,63            |                   | 2.186,63            | Condominio Portasiena quota residua anno 2014          |
| Debiti per altre competenze personale comando             | 51.415,03           | 51.415,03         | 0,00                |                                                        |
| Debiti per contributi previdenziali su stipendi 2010-2011 | 70.014,22           | 70.014,22         | 0,00                |                                                        |
| Debiti per contributi previdenziali su stipendi 2012      | 49.571,69           | 49.571,69         | 0,00                |                                                        |
| Debiti per contributi previdenziali su stipendi 2013      | 12.250,13           | 12.250,13         | 0,00                |                                                        |
| Debiti per contributi previdenziali su stipendi 2014      | 214.638,90          |                   | 214.638,90          | Scrittura contributi su fondi personale anno 2014      |
| Fondi contrattuali dirigenza e comparto anno 2014         | 859.804,77          |                   | 859.804,77          | Scrittura fondi personale anno 2014                    |
| Debiti v7dipendenti per altre prestazioni area vasta      | 1.974,76            | 1.512,00          | 462,76              | Progetto corso anno 2014 su stipendi marzo 2015        |
| Conto transitorio per accrediti nondi competenza Estav SE | -144,12             | -1.954,00         | 1.809,88            | Note credito da ricevere                               |
|                                                           | <b>2.376.756,62</b> | <b>958.021,99</b> | <b>1.418.734,63</b> |                                                        |