

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE *

N° 399 del 20/10/2016

Oggetto: BILANCIO DI PREVISIONE 2016 E BILANCIO PLURIENNALE 2016/2018. ADOZIONE
Immediatamente eseguibile: SI
Struttura proponente: CONTABILITÀ E BILANCIO
Importo di Spesa: 0,00
Proposta di delibera: 2407 Del: 17/10/2016
Hash documento proposta formato .pdf (SHA256): 909ecde2dbd3a37fda9800b59bfec2ec4977db4a51ca896682ab4e402bb76db3
Hash documento proposta formato .p7m (SHA256): 445bd6d6665b8c4ca17a7925177c65e656ea6f6b886bfef8bb80fc59991b3a22
Il Responsabile del Procedimento: Pacifico Pasquale
Il Direttore UOC: Pacifico Pasquale
Il Direttore del Dipartimento: Franchi Paolo

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;

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. 633 del 29/06/2016 "Assegnazione iniziale del FSR indistinto per l'anno 2016 alle Aziende e ad gli Enti del SSR " che prevede, nell'allegato prospetto, assegnazione di euro 55.300.000,00 a favore di Estar;

Vista la nota regionale prot. n.AOOGRT/112975/Q.050.040.010 del 29 marzo 2016 a firma del Dirigente Responsabile del Settore Contabilità, controllo e investimenti e con oggetto: Bilancio di Previsione;

Ritenuto di dover adottare il Bilancio di Previsione 2016 e Pluriennale 2016-2018;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo;

DELIBERA

- 1) di adottare il bilancio di previsione 2016 e il bilancio Pluriennale 2016/2018;
- 2) di adottare la sotto indicata documentazione, parte integrante e sostanziale del presente atto:
 - ❖ modello allegato n. 1) - Conto Economico 2016;
 - ❖ modello allegato n. 2) - Nota integrativa;
 - ❖ modello allegato n. 3) - Relazione sulla Gestione del Direttore Generale;
 - ❖ modello allegato n. 4) - Prospetto di riepilogo flussi di cassa;
 - ❖ modello allegato n. 5) - Piano degli investimenti 2016 – 2018;
 - ❖ modello allegato n. 6) - Conto economico di previsione 2016 - 2018
- 3) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale, al Consiglio Direttivo ed alla Giunta Regionale per il seguito di rispettiva competenza.

Il Direttore Generale
Dr. Nicolò Pestelli

Il Direttore Amministrativo
Dr.ssa Roberta Volpini

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	Bil.Prev. 2016	Prec. 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	58.738.497	61.373.914	-2.635.417	-4,3%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	58.738.497	61.373.914	-2.635.417	-4,3%
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) - Ris.agg.ve da bil. a titolo di copert.	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a tit.copert.extra	-	-	-	-
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	-1.560.138	-1.398.138	-162.000	11,6%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.186.068	3.186.068	-	0,0%
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	23.693.869	11.767.169	11.926.700	101,4%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	950.000	570.124	379.876	66,6%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.146.089.750	1.088.377.720	57.712.031	5,3%
Totale A)	1.231.098.047	1.163.876.857	67.221.190	5,8%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	1.179.019.286	1.114.808.646	64.210.640	5,8%
a) Acquisti di beni sanitari	1.169.065.546	1.103.680.322	65.385.224	5,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	9.953.741	11.128.324	-1.174.584	-10,6%
2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-
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	-	-	-	-
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	27.638.728	15.882.942	11.755.786	74,0%
a) Servizi non sanitari	26.851.021	14.924.321	11.926.700	79,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	727.707	916.592	-188.885	-20,6%
c) Formazione	60.000	42.029	17.971	42,8%
4) Manutenzione e riparazione	1.263.538	1.263.538	-	0,0%
5) Godimento di beni di terzi	2.528.722	2.528.722	-	0,0%
6) Costi del personale	42.937.602	42.937.602	-	0,0%
a) Personale dirigente medico	-	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.437.576	2.437.576	-	0,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	79.909	79.909	-	0,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	6.980.822	6.980.822	-	0,0%
e) Personale comparto altri ruoli	33.439.295	33.439.295	-	0,0%
7) Oneri diversi di gestione	2.316.014	2.316.014	-	0,0%

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	Bil.Prev. 2016	Prec. 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
8) Ammortamenti	3.520.579	3.220.579	300.000	9,3%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.890.259	1.890.259	-	0,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	972.838	672.838	300.000	44,6%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	657.482	657.482	-	0,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-34.842.897	-24.749.852	-10.093.045	40,8%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-34.842.897	-24.842.897	-10.000.000	40,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	93.045	-93.045	-100,0%
11) Accantonamenti	2.333.288	2.333.288	-	0,0%
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.303.288	1.303.288	-	0,0%
d) Altri accantonamenti	1.030.000	1.030.000	-	0,0%
Totale B)	1.226.714.860	1.160.541.479	66.173.381	5,7%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.383.187	3.335.378	1.047.809	31,4%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	5.957	5.957	-	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.442.388	3.442.388	-	0,0%
Totale C)	-3.436.431	-3.436.431	-	0,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	4.409.015	8.084.900	-3.675.885	-45,5%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	4.409.015	8.084.900	-3.675.885	-45,5%
2) Oneri straordinari	3.168.122	5.765.683	-2.597.561	-45,1%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	3.168.122	5.765.683	-2.597.561	-45,1%
Totale E)	1.240.893	2.319.217	-1.078.324	-46,5%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.187.649	2.218.164	-30.515	-1,4%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	377.364	377.364	-	0,0%
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	377.364	377.364	-	0,0%
2) IRES	1.810.285	1.810.285	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	2.187.649	2.187.649	-	0,0%

Nota Illustrativa

Criteri generali di formazione del bilancio di previsione

Il Bilancio di Previsione è stato redatto secondo le linee guida contenute nella nota Regionale prot. n.AOOGRT/112975/Q.050.040.010 del 29 marzo 2016 a firma del Dirigente Responsabile del Settore Contabilità, controllo e investimenti e con oggetto: Bilancio di Previsione 2016.

Il bilancio è stato inoltre elaborato secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I principi contabili regionali, introdotti con DGR 1343/2004 e costantemente aggiornati con Decreti Dirigenziali, hanno costituito un riferimento solo in subordine ai documenti normativi e regolamentari sopra citati.

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

Il conto economico è stato predisposto 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.

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.

Le previsioni relative al volume dei ricavi derivanti dalla vendita di beni sanitari e non sono state effettuate sulla base dei valori del preconsuntivo 2015, nonché dall'andamento dei volumi di vendita alla data del 31 agosto 2016, per ogni tipologia di bene.

Si ritiene opportuno, pertanto, procedere ad un'analisi delle componenti previsionali di ricavo e di costo in maniera distinta, indicando nel prosieguo le manovre attuate per i vari macro aggregati. Si è inoltre preferito utilizzare le medesime tabelle che il D.Lgs 118/2011 prevede per il bilancio di esercizio, al fine di rendere più facile la comparazione.

1. Contributi in conto esercizio

Tab. 1 – Dettagli 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			55.300.000	fondo ordinario di gestione
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				

Note e commenti

Il fondo ordinario di gestione dell' ESTAR non viene ripartito né sulla base della quota capitaria, perché ne manca il presupposto, né secondo la logica delle funzioni, perché non è del tutto attinente. Il fondo è attribuito, invece, per svolgere le attività istituzionali di ESTAR, che rappresentano solo una parte dell'attività dell'ente stesso. A questo tipo di attività vanno aggiunte quelle di carattere commerciale, che connotano in modo specifico la natura di ESTAR. L'importo della quota F.S. regionale-indistinto, come meglio dettagliato nella tabella seguente, è stato assegnato per euro 55.300.000,00 con D.G.R. n.633 del 27/06/2016 . Il bilancio di previsione contiene inoltre i contributi vincolati e finalizzati e i loro costi correlati.

Tab. 2 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				58.738.497	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				55.300.000	3A010101
	Assegnazione 2016	D.G.R. 604/2016	21/06/2016	Bilancio di Previsione	55.300.000	3A010101
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				2.609.620	3A010102
	Copertura rata mutuo annue Sud Est	D.G.R. n. 377/2008 D.G.R. n.602/2009	19/05/2008 13/07/2009		1.153.943	3A010102
	Copertura rata mutuo annue Nord ovest	D.G.R. n. 708/2008 D.G.R. n.209/2010	13/10/2008 23/02/2010		1.205.677	
	Servizio Regione di Elisoccorso	D.G.R. n. 434/2016	10/05/2016		100.000	
	Estensione del Sistema Inf. Reg. dell'Accred. San. Istituz.	D.G.R. n. 499/2016	24/05/2016		150.000	
AA0050	EXTRA FONDO:					
	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				828.877	3A010201
	Sistema Informativo Sa. Della Prev. Coll. SISPC 2.0	D.G.R. n. 312/2016	11/04/2016		808.877	3A010201
	Piano Strategico per la Sicurezza 2016/2018	D.G.R. N. 151/2016 D.D. N.1723/2016	01/03/2016 04/04/2016		20.000	

Tab. 3 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

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	58.738.497	1.560.138	2,66%
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	58.738.497	1.560.138	2,66%

Note e commenti

La quota destinata ad investimenti, pari a 1.560.136 € rappresenta la quota parte dei beni acquistati con contributi in conto esercizio secondo le regole previste nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.,

La variazione dei Contributi in c/esercizio, tra l'assegnato preconsuntivo 2015 ed il previsionale 2016 è di - 2.635.417. Nella tabella successiva sono indicati i contributi assegnati per il Bilancio di Previsione 2016 e Preconsuntivo 2015:

Tab. 4 – Raffronto contributi in conto esercizio 2016/2015

DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Bil. Prev. 2016	Bil. Prec. 2015	Variazione 2015/2016
DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:			
Quota F.S. regionale - indistinto	55.300.000	56.000.000	- 700.000
Altre risorse indistinte			
Altri contributi assegnati nel 2016	1.078.877	3.014.294	- 1.935.417
Copertura rata mutuo annuale Sud Est	1.153.943	1.153.943	-
Copertura rata mutuo annuale Nord Ovest	1.205.677	1.205.677	-
Totale	58.738.497	61.373.914	- 2.635.417

2. Proventi e ricavi diversi

Con il trasferimento all'Estar della funzione di cui all'art. 101 co. 1 lettera b) della L.R. n. 40/2005, sono attività dell'Ente quelle relative alla ricezione, allo stoccaggio, alla preparazione dei beni al trasporto e alla consegna degli stessi ai presidi ospedalieri e territoriali aziendali dell'area vasta di competenza.

Nell'aggregato sono pertanto evidenziati i ricavi derivanti dalla fatturazione per la consegna dei beni sanitari e economici alle Aziende delle tre aree vaste tenendo presente quanto segue:

- la valorizzazione dei beni che saranno consegnati alle aziende sanitarie è stata effettuata senza nessun ricarico sul costo di acquisto degli stessi;
- per il bilancio di previsione 2016, il dato relativo al volume di affari che si prevede di ottenere dalla vendita dei beni, sanitari e non, tiene conto della previsione dei prodotti a scorta e in transito che si stima di gestire a livello delle tre aree vaste. Questo dato tiene conto della percentuale di intermediazione, per ogni tipologia di beni, prevista per l'anno 2016;
- l'importo delle vendite si intende al netto dell'IVA.

La previsione per l'anno 2016 viene sinteticamente riportata nel seguente prospetto;

Tab. 5 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

DETTAGLIO RIMBORSI COMPLESSIVO	Prev. 2016	Prec. 2015	Variaz. 2016/2015
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	864.001.421	783.237.954	80.763.467
Sangue ed emocomponenti	-	-	-
Dispositivi medici:	226.121.739	220.330.101	5.791.638
Dispositivi medici	172.661.565	161.856.754	10.804.811
Dispositivi medici impiantabili attivi	53.460.174	58.473.347	- 5.013.173
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-	-	-
Prodotti dietetici	6.614.210	6.170.996	443.214
Materiali per la profilassi (vaccini)	55.241.462	41.014.176	14.227.286
Prodotti chimici	67.446.863	65.396.482	2.050.381
Materiali e prodotti per uso veterinario	40.775	32.329	8.446
Altri beni e prodotti sanitari:	5.040.491	3.866.161	1.174.330
Prodotti alimentari		4.221	- 4.221
Materiali di guard.ba, di pulizia e di conviv.za in genere	3.980.504	3.970.150	10.354
Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	54.521	- 54.521
Supporti informatici e cancelleria	2.884.862	3.088.142	- 203.281
Materiali per la manutenzione	134.804	216.739	- 81.935
Altri beni e prodotti non sanitari:	2.803.572	2.569.521	234.051
Altri beni non sanitari	2.704.187	2.481.049	223.138
Materiali vario di Laboratorio	99.386	88.472	10.914
TOTALE	1.234.310.699	1.129.892.751	104.359.206

Note e commenti

La tabella 5 riporta il dettaglio delle vendite di beni sanitari e non sanitari alle Aziende Sanitarie della Regione Toscana, allocate nella voce A) 9) Altri ricavi e proventi. La previsione per l'anno 2016 della posta inserita in bilancio è effettuata tenendo conto dei volumi di vendita del bilancio preconsuntivo 2016 alla data del 31 agosto 2016. Il volume delle vendite 2016 tiene conto degli oneri derivanti dalla D.G.R. N.647 del 18/05/2015 "programma di prevenzione per l'eradicazione del virus dell'epatite cronica "C" nella popolazione toscana" e l'effetto dovuto alla campagna di vaccinazione antimeningococco C di cui alla D.G.R. N. 582 del 4 maggio 2015. Per ultimo, le vendite 2016 sono state incrementate per gli effetti dovuti all'aumento della capacità intermediativa dei prodotti gestiti al magazzino di Migliarino Pisano.

Nella tabella 5) il totale delle voci di carattere sanitario somma a 1.224.506.958 €, quelle a carattere economale a 9.803.741 €; di seguito se ne fornisce il raccordo con la voce A) 9) Altri ricavi e proventi assieme ad un confronto con il preconsuntivo 2015.

Tab. 6 – Dettaglio Proventi e ricavi diversi – sintesi totale e raffronto 2016/2015

Proventi e Ricavi diversi + concorsi recuperi e rimborsi	2016	2015	variazione 2016/2015	
			Importo	%
Proventi e Ricavi diversi				
Area sanitaria	1.135.276.196	1.077.464.612	57.811.584	5,37%
Vendita di prodotti sanitari	1.224.506.958	1.120.048.199	104.458.759	9,33%
Riconoscimento risk sharing	- 90.424.837	- 43.777.662	- 46.647.175	106,55%
Proventi derivanti dal raggiungimento di target	687.273	687.273	-	0,00%
Sconti per transazioni	166.400	166.400	-	0,00%
Omaggi vari (REVLIMID e altro)	155.569	155.569	-	0,00%
Abbuoni e sconti attivi	108.348	108.348	-	0,00%
Ricavi per indennizzi e penali a fornitori	76.485	76.485	-	0,00%
Area non sanitaria	10.813.555	10.913.108	- 99.553	-0,91%
Vendita di prodotti economici (tabella 55ter)	9.803.741	9.903.294	- 99.553	-1,01%
Servizio Stamperia di Area Vasta	841.697	841.697	-	0,00%
Altri proventi	168.117	168.117	-	0,00%
Totale Proventi e Ricavi diversi	1.146.089.750	1.088.377.720	57.712.031	5,30%
Concorsi recuperi e rimborsi				
Rimborso az. Sanitarie per costi funz. Magazzini	10.965.553	10.965.553	-	0,00%
Rimb. Spese costi Sede Ospedaletto	98.350	98.350	-	0,00%
Ricavi per rimborso pubblicazioni	66.452	66.452	-	0,00%
Rimb. Mensa dip.	85.940	85.940	-	0,00%
Rimborso spese in giudizio	80.951	80.951	-	0,00%
Rimb energia fotovoltaico	47.358	47.358	-	0,00%
Rim. Oneri pers. Comandato	422.565	422.565	-	0,00%
Rimb. Attività di cui alla D.G.R.T. n. 604/2016	11.926.700	-	11.926.700	100,00%
Totale concorsi recuperi e rimborsi	23.693.869	11.767.169		0,00%
TOTALE voce A5 + A9)	1.169.783.619	1.100.144.889	69.638.731	6,33%

Valore della Produzione: sintesi

Di seguito si fornisce una tabella sintetica delle voci afferenti la previsione del *Valore della Produzione 2016* presentandone il raffronto con il preconsuntivo 2015.

Tab. 6 bis – Dettaglio valore della produzione e raffronto 2016/2015

SCHEMA DI BILANCIO		Bil-Prev. 2016	Prec. 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
				Importo	%
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE				
	1) Contributi in c/esercizio	58.738.497	61.373.914	-2.635.417	-4,3%
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.560.138	-1.398.138	-162.000	11,6%
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contrib. Vinc.ti di es.zi prec.ti	3.186.068	3.186.068	-	0,0%
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	23.693.869	11.767.169	11.926.700	101,4%
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)			-	-
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	950.000	570.124	379.876	66,0%
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
	9) Altri ricavi e proventi	1.146.089.750	1.088.377.720	57.712.031	5,3%
	Totale A)	1.231.098.047	1.163.876.857	67.221.190	5,8%

Note e commenti:

La voce A) 1) *Contributi in c/esercizio 2016* risulta inferiore di -2.635.417 di euro rispetto al valore dei contributi 2015, come già evidenziato nella tabella 4.

Per quanto concerne la voce A) 2) *Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti* e A) 7) *Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio*, va richiamata la normativa che, a partire dall'entrata in vigore del D.Lgs. 118/2011, si è succeduta in questo campo.

In effetti, il secondo periodo della lettera b) dell'art. 29 del D.Lgs. 118/2011 – che recitava “I cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, devono essere interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione. Sono fatti salvi gli ammortamenti effettuati fino all'esercizio precedente a quello di applicazione delle disposizioni di cui al presente titolo” – è stato modificato dal comma 36 dell'art. 1 della l. n. 228/2012 *Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2013)*. Quest'ultimo modula le percentuali di ammortamento dei beni acquistati con contributi in conto esercizio a seconda dell'esercizio di acquisizione, prevedendo per quelli entrati nel 2015 una percentuale del 80% e per quelli entrati nel 2016 una percentuale del 100%.

Tale disposizione va applicata sulla base delle disposizioni del Decreto Ministeriale del 17 settembre 2012, che approva la casistica applicativa del D.Lgs. 118/2011, come richiamate dalla nota della Regione Toscana 13/0130 “*Suggerimenti contabili*”.

In sostanza, anziché ammortizzare i beni per le aliquote previste nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., si preferisce, per realizzare l'armonizzazione dei sistemi contabili auspicata dallo stesso decreto, di stornare da un'apposito conto di ricavo *Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione a investimenti* l'effetto richiesto per l'esercizio in analisi (80% o 100% a seconda che i beni acquistati con contributi in conto esercizio siano del 2015 e 2016) imputando tale valore ad un apposito conto di patrimonio *Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio*.

I beni “autofinanziati” vengono poi ammortizzati con l'aliquota di cui all'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011 e, contestualmente, gli ammortamenti vengono sterilizzati.

L'effetto stimato 2016, stornato dai ricavi e portato a Patrimonio Netto, è pari a 1.560.138 €; gli ammortamenti dei beni coinvolti e la relativa stima di sterilizzazione (che utilizza il conto di Netto appena citato) ammonta a 950.000 €. L'effetto complessivo, nell'ambito del Patrimonio Netto, è un incremento di circa 0,6 mln €.

Le voci A) 3) *Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti*

La voce A) 5) *Concorsi, recuperi e rimborsi 2016* risulta incrementata per le attività previste dal piano strategico di sviluppo del sistema informativo e delle tecnologie dell'informazione e della comunicazione del SSR secondo il programma operativo per l'anno 2016 di cui alla D.G.R. n. 604 del

21/06/2016. Le suddette attività previste dal piano operativo 2016 e svolte dall'Estar per conto delle AA.SS., saranno a loro volta interamente fatturate dall'Estar a ciascuna Azienda sanitaria. Alle stesse aziende la Regione assegnerà contributi finalizzati in c/esercizio di importo pari a quello delle fatture in questione.

3. Acquisti di beni

Questo aggregato accoglie tutti i costi che l'Estar prevede di sostenere nell'anno 2016 per l'acquisto di beni sanitari e non (es farmaci, dispositivi, materiale di pulizia, cancelleria ecc.) destinati alla vendita alle Aziende Sanitarie delle tre aree vaste.

Per la previsione degli acquisti di beni sanitari e economali, di cui all'art. 101, co.1, lett.b della L.R. n. 40/2005 "Gestione di magazzini e della logistica", come dato di partenza è stato utilizzato il valore del preconsuntivo 2016, con le considerazioni di cui alla voce "proventi e ricavi diversi". La voce supporti informatici e cancelleria è stata incrementata di euro 150.000 come stima dei consumi interni per le attività Estar.

Per maggior chiarezza di seguito si riporta il dettaglio per tipologia di beni degli acquisti di beni sanitari e non sanitari verso i fornitori:

Tab. 8 – Dettaglio acquisti di beni sanitarie non per tipologia di distribuzione

Acquisto di beni	Prev. 2016	Prec. 2015	Variaz. 2016/2015
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	898.984.846	805.558.838	93.426.008
Sangue ed emocomponenti	-	-	-
Dispositivi medici:	226.121.739	235.397.250	- 9.275.511
Dispositivi medici	172.661.565	173.433.839	- 772.274
Dispositivi medici impiantabili attivi	53.460.174	61.963.411	- 8.503.237
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)			-
Prodotti dietetici	6.614.210	6.330.108	284.102
Materiali per la profilassi (vaccini)	55.241.462	41.879.731	13.361.731
Prodotti chimici	67.446.863	58.658.570	8.788.293
Materiali e prodotti per uso veterinario	40.775	38.902	1.873
Altri beni e prodotti sanitari:	5.040.491	5.196.704	- 156.214
Prodotti alimentari		5.895	- 5.895
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	3.980.504	4.634.130	- 653.627
Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	38.338	- 38.338
Supporti informatici e cancelleria	3.034.862	3.412.750	- 377.889
Materiale per la manutenzione	134.804	196.370	- 61.567
Altri beni e prodotti non sanitari:	2.803.572	2.840.841	- 37.269
Altri beni non sanitari	2.704.187	2.757.345	- 53.159
Materiale vario di Laboratorio	99.386	83.496	15.890
TOTALE	1.269.444.124	1.164.188.427	105.255.697

Di seguito si fornisce una tabella che, in maniera sintetica, riporta gli acquisti di beni con il confronto tra due esercizi. Nella tabella sono stati inseriti anche le note credito 2015 emesse dai fornitori per i prodotti sottoposti a monitoraggio tramite i registri AIFA (meccanismo di rimborso conseguenti

all'applicazione delle condizioni stabilite nei vari accordi di condivisione del rischio) . L'incidenza maggiore è determinata dall'accordo AIFA per la rimborsabilità dei prodotti Sovaldi e Harvony somministrati per l'eradicazione del virus epatite C. Il valore previsionale 2016 risulta essere una proiezione annua delle n.c. emesse alla data del 31 agosto 2016.

Tab. 8 bis – Sintesi acquisti di beni sanitarie non

Acquisti di beni	Bil Prev 2016	Prec. 2015	variazione 2016/2015	
			importo	%
Acquisti di beni sanitari	1.259.490.383	1.153.060.103	106.430.280	9,23%
Riconoscimento risk sharing	- 90.424.837	- 43.949.769	- 46.475.068	105,75%
Acquisti di beni non sanitari	9.953.741	11.128.324	- 1.174.584	-10,55%
Totale acquisti di beni	1.179.019.286	1.120.238.658	58.780.628	5,25%

L'incremento negli acquisti di beni tiene conto delle considerazioni e commenti di cui alla tabella 5). Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale dei magazzini, che rilevano ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

4. Acquisti di servizi

I costi per l'acquisto di servizi Estar derivano principalmente dai costi di funzionamento delle tre sedi di Estar e delle strutture periferiche. Di seguito sono evidenziati i valori dei principali servizi non sanitari:

Tab. 9 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari da privato

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	PREV. 2016	PREC.2015	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	26.851.021	14.924.321	11.926.700	79,91%
BA1580	Lavanderia	5.390	5.390	-	0,00%
BA1590	Pulizia	315.208	315.208	-	0,00%
BA1600	Mensa	384.671	384.671	-	0,00%
BA1610	Riscaldamento	79.049	79.049	-	0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	58.030	58.030	-	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	3.159.848	3.159.848	-	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	91.469	91.469	-	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	111.464	111.464	-	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	701.292	701.292	-	0,00%
BA1670	Altre utenze	92.460	92.460	-	0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	57.340	57.340	-	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	418.585	418.585	-	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici			-	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	21.376.215	9.449.515	11.926.700	126,21%
	di cui - Costi per progetti finalizzati	2.936.222	2.936.222	-	0,00%
	di cui - Costi per servizi da rifatt. alle AA.SS. (D.G.R.T. N. 604/2016)	11.926.700			100,00%
	di cui - Costi per servizi di logistica	4.433.009	4.433.009		
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	727.707	916.592	- 188.885	-20,61%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato				
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	125.000	147.434	- 22.434	-15,22%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato				
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	185.000	351.451	- 166.451	
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	417.707	417.707	-	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università				
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	FORMAZIONE	60.000	42.029	17.971	42,76%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	60.000	42.029	17.971	42,76%
	TOTALE	27.638.728	15.882.942	11.755.786	74,02%

Note e commenti

- L'aggregato *Servizi non sanitari*, che esprime il risultato della somma algebrica delle singole componenti, rileva un incremento per le attività di cui alla D.G.R. n. 604/2016 (vedi commento alla voce A)5) e per le attività di formazione. Si evidenzia un decremento del costo previsionale 2016 rispetto al preconsuntivo 2015 di circa 166 mila euro per il minor ricorso di prestazioni tramite agenzie di lavoro interinale. Per quanto riguarda le spese di funzionamento dell'Ente si dà atto del rispetto dell'obiettivo di contenimento dei costi per incarichi di consulenza per un totale di 125.000 euro.

5. Manutenzioni

Il criterio utilizzato per la distinzione tra manutenzioni ordinarie, che sono costi dell'esercizio in cui sono state sostenute, e manutenzioni incrementative (o straordinarie), che sono capitalizzate e vengono ammortizzate per un periodo non superiore alla vita utile del bene a cui si riferiscono, è il seguente:

- le manutenzioni ordinarie (rilevate in bilancio assieme alle riparazioni) rappresentano spese di natura ricorrente, che si sostengono per pulizia, verniciatura, riparazione, sostituzione di parti deteriorate dall'uso, ecc.. Si tratta di spese che servono a mantenere i cespiti in un buono stato di funzionamento;
- le manutenzioni incrementative rappresentano quei costi che si concretizzano in un incremento significativo e misurabile di capacità o di produttività o di sicurezza, ovvero che prolungano la vita utile dei vari cespiti.

Nel corso dell'esercizio 2016 si stimano manutenzioni e riparazioni per circa 1,2 milioni di euro €.

Tab. 10– Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	PREV. 2016	PREC. 2015	Variazioni	
				importo	%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	259.132	259.132	-	0,0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	326.659	326.659	-	
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	55.976	55.976	-	0,0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	3.064	3.064	-	0,0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	67.117	67.117	-	0,0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	510.855	510.855	-	0,0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.735	40.735	-	
	TOTALE	1.263.538	1.263.538	-	0,0%

Note e commenti

L'aggregato in questione non evidenzia alcuna variazioni.

5. Godimento di beni di terzi

Questo aggregato include i corrispettivi, per il godimento di beni di terzi materiali ed immateriali, quali canoni di manutenzioni di beni di terzi, canoni di locazione di beni mobili.

Si rileva che l'aggregato *Godimento di beni di terzi* che si stima di movimentare per l'anno 2016 risulta pari a 2.528.722 milioni di euro di cui 705.000 €, connessi al canone annuale per l'uso dei macchinari della stamperia e 1.440.000 euro per fitti passivi dei magazzini gestiti dall'ESTAR. Entro fine novembre 2016 è previsto il completamento e il relativo avvio della nuova piattaforma logistica di Calenzano. L'attivazione del nuovo magazzino di Calenzano comporterà un sensibile risparmio in termini di fitti passivi in quanto, a partire dal 1 gennaio 2017, cesserà l'onere legato al canone di locazione per l'utilizzo del magazzino di Prato per un valore totale annuo di euro 1.236.000. Come effetto correlato alla cessazione della locazione del magazzino di Prato avremo, a partire dal 2017, un abbattimento di pari importo dei rimborsi richiesti e fatturati alle aziende per i costi correlati alle attività logistiche dell'area vasta centro.

6. Costi del personale

In fase di elaborazione del presente documento il valore a preconsuntivo 2015 del personale dipendente risulta sostanzialmente in linea con il valore previsto per l'esercizio 2016. Merita inoltre precisare che le indicazioni fornite della nota Regionale trasmessa in data 29 marzo 2016, riguardo alla misura di contenimento della spesa del personale e garanzia del non superamento dell'ammontare dell'anno 2004 diminuito del -1,4%, non è estendibile in quanto l'Ente è sorto successivamente al 2004. Il valore finale del costo del personale 2016 si stima in leggera flessione rispetto al preconsuntivo 2015 in quanto si prevede un saldo negativo tra le entrate e le uscite dei dipendenti nel corso del 2016.

Tab. 11 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore Prev. 2016	Valore Prec. 2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO				
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2.517.485	2.517.485	-	0,00%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	2.437.576	2.437.576	-	0,00%
BA2120	<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				
BA2130	<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				
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>				
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	2.437.576	2.437.576	-	0,00%
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	2.353.780	2.353.780	-	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.454.770	1.454.770	-	0,00%
	Retribuzione di posizione	252.366	252.366	-	0,00%
	Indennità di risultato	142.326	142.326	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	1.965	1.965	-	
	Oneri sociali su retribuzione	502.353	502.353	-	0,00%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	83.796	83.796	-	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	63.089	63.089	-	0,00%
	Retribuzione di posizione	460	460	-	0,00%
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	20.247	20.247	-	0,00%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>				
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	79.909	79.909	-	0,00%
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	79.909	79.909	-	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	36.889	36.889	-	0,00%
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale	25.925	25.925	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	228	228	-	
	Oneri sociali su retribuzione	16.867	16.867	-	0,00%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2210	<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				
BA2220	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>				

Costo del personale comparto ruolo sanitario	61.402	61.402	-	0,00%
<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	61.402	61.402	-	0,00%
Voci di costo a carattere stipendiale	42.831	42.831	-	0,00%
Straordinario e indennità personale			-	
Retribuzione per produttività personale	5.856	5.856	-	0,00%
Altro trattamento accessorio	82	82	-	
Oneri sociali su retribuzione	12.633	12.633	-	0,00%
Altri oneri per il personale	-			
<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>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>				

Tab. 12 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore Prev. 2016	Valore Prec. 2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	1.798.210	1.798.210	-	0,00%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.798.210	1.798.210	-	0,00%
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	1.598.584	1.598.584	-	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	819.352	819.352	-	0,00%
	Retribuzione di posizione	330.620	330.620	-	0,00%
	Indennità di risultato	94.466	94.466	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	13.639	13.639	-	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	340.507	340.507	-	0,00%
	Altri oneri per il personale	-			
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	199.626	199.626	-	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	112.316	112.316	-	0,00%
	Retribuzione di posizione	31.642	31.642	-	0,00%
	Indennità di risultato	5.908	5.908	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	9.647	9.647	-	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	40.113	40.113	-	0,00%
	Altri oneri per il personale	-			
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>				
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale				
<i>BA2290</i>	<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				
<i>BA2300</i>	<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				
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>				

Tab. 13 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore Bil prev 2016	Valore Prec. 2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	19.909.588	19.909.588	-	0,00%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	2.662.338	2.662.338	-	0,00%
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	2.579.792	2.579.792	-	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.367.877	1.367.877	-	0,00%
	Retribuzione di posizione	487.536	487.536	-	0,00%
	Indennità di risultato	169.627	169.627	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	25.192	25.192	-	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	529.560	529.560	-	0,00%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	82.546	82.546	-	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	52.849	52.849	-	0,00%
	Retribuzione di posizione	4.543	4.543	-	0,00%
	Indennità di risultato	6.058	6.058	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	377	377	-	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	18.719	18.719	-	0,00%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	-	-	-	-
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.247.250	17.247.250	-	0,00%
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	17.023.354	17.023.354	-	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.605.334	9.605.334	-	0,00%
	Straordinario e indennità personale	795.511	795.511	-	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	2.892.065	2.892.065	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	3.010	3.010	-	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	3.727.434	3.727.434	-	0,00%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	223.896	223.896	-	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	144.782	144.782	-	0,00%
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	-
	Retribuzione per produttività personale	16.635	16.635	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	16.610	16.610	-	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	45.869	45.869	-	0,00%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	-	-	-	-

Tab. 14 – Costi del personale – ruolo amministrativo

COSTI DEL PERSONALE		Valore Bil Prev. 2016	Valore Prec.2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	18.695.506	18.712.319	- 16.813	-0,09%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.520.274	2.520.274	-	0,00%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	2.490.585	2.490.585	-	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.246.423	1.246.423	-	0,00%
	Retribuzione di posizione	571.210	571.210	-	0,00%
	Indennità di risultato	139.572	139.572	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	12.497	12.497	-	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	520.883	520.883	-	0,00%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	29.689	29.689	-	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	13.577	13.577	-	0,00%
	Retribuzione di posizione	3.814	3.814	-	0,00%
	Indennità di risultato	5.815	5.815	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	548	548	-	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	5.935	5.935	-	0,00%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>				
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	16.175.232	16.192.045	- 16.813	-0,10%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	15.834.657	15.834.657	-	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.055.305	9.055.305	-	0,00%
	Straordinario e indennità personale	184.506	184.506	-	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	3.269.782	3.269.782	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	3.325.064	3.325.064	-	0,00%
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	32.755	49.568		0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	21.635	21.635		0,00%
	Straordinario e indennità personale		316		0,00%
	Retribuzione per produttività personale		16.497		0,00%
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	11.120	11.120		0,00%
	Altri oneri per il personale				
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	307.820	307.820		

5. Oneri diversi di gestione

L'aggregato comprende i costi per le indennità e rimborso dei direttori e degli organi collegiali, i premi assicurativi, gli oneri per la pubblicazione dei bandi di gara, l'imposta di registro, l'imposta per smaltimento rifiuti e altri costi con il dettaglio di seguito riportato:

Tab. 15– Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore Bil.Prev.2016	Valore Prec. 2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	239.848	239.848	-	0,00%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	446.823	446.823	-	0,00%
	<i>Oneri legali</i>	711.692	711.692	-	
	...	-	-	-	
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	917.651	917.651	-	0,00%
	<i>Oneri pubblicità quotidiani e periodici</i>	184.538	184.538	-	0,00%
	<i>Oneri INAIL</i>	252.979	252.979	-	0,00%
	<i>Costi per spese postali</i>	45.613	45.613	-	0,00%
	<i>Premi di assicurazioni</i>	178.424	178.424	-	0,00%
	<i>Altri oneri</i>	256.097	256.097	-	0,00%
	TOTALE	2.316.014	2.316.014	-	0,00%

Note e commenti

L'aggregato in questione non evidenzia alcuna variazioni.

6. Accantonamenti

La voce in questione è stata movimentata per accogliere gli accantonamenti per interessi di mora e quote inutilizzate dei contributi regionali vincolati. Vista la difficoltà di stima e previsione della voce aggregata accantonamenti, per l'anno 2016 è stato inserito lo stesso valore di accantonamento preconsuntivo 2015.

Tab. 16– Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore Prev. 2016	Valore prec. 2015	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	
BA2750	Altri accantonamenti per rischi				
	...				
	...				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
		1.303.288	1.303.288	-	0,00%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.303.288	1.303.288	-	0,00%
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	-	-	-	
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	1.030.000	1.030.000	-	0,00%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.030.000	1.030.000	-	0,00%
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			-	
	Compenso aggiuntivo Direttori			-	
	...			-	
	TOTALE	2.333.288	2.333.288	-	0,00%

7. Proventi e oneri finanziari

Gli oneri finanziari previsti sono costituiti dalla voce interessi per anticipazione di cassa, euro 288.602, e dalla voce interessi di mora euro 1.902.543. L'onere 2016 derivante dall'accensione dei mutui in corso risulta in leggera flessione rispetto al preconsuntivo 2015 in quanto la quota interessi tende a decrescere nel corso della durata del mutuo ma ai fini del saldo finale 2016 la suddetta flessione è stata ritenuta completamente compensata dall'onere derivante dall'accensione del mutuo di 5,7 mln di euro per il completamento e l'avvio del nuovo magazzino di Calenzano di cui alla Delibera di aggiudicazione 257 del 1 luglio 2016.

Tab. 17– Riepilogo proventi e oneri finanziari

Proventi e oneri finanziari	Bil.Prev.2016	Prec.2015	Variazione importo	%
Interessi attivi su conto di Tesoreria	5.725	5.725	-	0,0%
Interessi attivi su c/c postali	9	9	-	0,0%
Altri interessi attivi	223	223	-	
Totale Proventi e oneri finanziari attivi	5.957	5.957	-	0,0%
Interessi passivi per anticipazioni di cassa	288.602	288.602	-	0,0%
Interessi passivi su mutui	1.251.243	1.251.243	-	0,0%
Interessi di mora	1.902.543	1.902.543	-	0,0%
Perdite su cambi	-	-	-	
Totale Proventi e oneri finanziari passivi	3.442.388	3.442.388	-	0,0%
Saldo proventi e oneri finanziari	- 3.436.431	- 3.436.431	-	0,0%

8. Imposte e tasse

IRAP

L'imposta che si prevede di pagare nel corso del 2016 non dovrebbe discostarsi dal valore del preconsuntivo 2015 in quanto l'Ente, per la sua natura commerciale, beneficerà anche per il 2016 delle disposizioni contenute nella legge di stabilità 2015 e in particolare di quelle dell'art. 1 co.20 L.190/2015. In sintesi, a partire dal 2015, gli oneri del personale a tempo indeterminato sono interamente deducibili dalla base imponibile IRAP.

IRES

Stante la normativa vigente e il cogente obiettivo per L'ESTAR del pareggio di Bilancio, l'IRES imputata per l'esercizio 2016 risulta con lo stesso valore del preconsuntivo 2015.

Totale imposte e tasse 2.187.649 €

Bilancio pluriennale 2016/2018

Per il Bilancio pluriennale anni 2016 e 2018, vista la difficoltà di stima e previsione delle principali poste di bilancio, sono stati mantenuti, salvo alcune eccezioni gli stessi valori imputati nel bilancio 2016. In particolare si segnala la diminuzione della voce godimento beni di terzi a partire dal 2017 a seguito dell'avvio della nuova piattaforma logistica di Calenzano e la contestuale cessazione della locazione del magazzino di Prato per euro 1.236.000.

Relazione del Direttore Generale al bilancio preventivo economico 2016 ed al bilancio pluriennale di previsione 2016-2018

Bilancio di previsione 2016

Il bilancio di previsione 2015 è stato predisposto sulla base delle indicazioni e disposizioni emanate dalla Direzione Generale Diritto Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana, con particolare riferimento a quanto contenuto nella nota prot. n.AOOGRT/112975/Q.050.040.010 del 29 marzo 2016 a firma del Dirigente Responsabile del Settore Contabilità, controllo e investimenti e con oggetto: Bilancio di Previsione

Il Bilancio è stato inoltre elaborato secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I principi contabili regionali, introdotti con DGR 1343/2004 e costantemente aggiornati con Decreti Dirigenziali, hanno costituito un riferimento solo in subordine ai documenti normativi e regolamentari sopra citati.

Il principale presupposto sui cui si fonda l'elaborazione del documento risiede nell'assegnazione da parte della Regione Toscana di una quota di Fondo Sanitario regionale-indistinto. L'importo della quota di F.S. assegnato, con D.G.R. n.633 del 27/06/2016, è pari ad euro 55.300.000,00.

La variazione dei Contributi in c/esercizio, tra l'assegnato preconsuntivo 2015 ed il previsionale 2016 è di -2.635.417 di euro, come meglio rappresentata nella "Tab. 4 – Raffronto contributi in conto esercizio 2016/2015" della Nota Illustrativa al Bilancio di Previsione 2016.

La misura contenitiva in atto, dimostrata dal sostanziale decremento delle risorse, è evidentemente correlata ad una stringente necessità che, ha indifferenziatamente riguardato l'intero panorama delle Aziende ed Enti del SSR e che, giocoforza, impone il rafforzamento delle misure di riduzione della spesa ed un ulteriore contenimento ed efficientamento dei servizi erogati anche da parte di ESTAR.

La nota illustrativa al bilancio di previsione 2016 assai chiaramente illustra gli ambiti di intervento e le soluzioni che permetteranno una realistica e doverosa riduzione dei costi di gestione, tale da consentire il raggiungimento dell'equilibrio economico dell'Ente anche nell'esercizio in questione, continuando nella perseguita politica di rigore e nell'attuazione di misure già avviate e realizzate nell'esercizio 2015; al citato documento, dunque, si rinvia per una più tecnica ed esplicativa lettura degli interventi.

L'immediato futuro della vita di ESTAR, subentrato ai soppressi ex ESTAV, dovrà essere orientato oltre che ad una gestione di risorse economiche, sempre più limitate, ad una riorganizzazione delle proprie attività tese al conseguimento di standard di efficacia, efficienza, qualità ed economicità, nonché

all'armonizzazione dei prezzi e dei servizi resi alle Aziende Sanitarie operanti su tutto il territorio regionale toscano.

Nel settore in cui più matura è l'esperienza dell'Ente, ovvero quello del **Dipartimento Acquisizione Beni e Servizi**, l'anno 2016 è caratterizzata dal varo della prima programmazione pluriennale, frutto del lavoro svolto a fine 2015 e concretizzatosi nell'approvazione della deliberazione n. 26/2016.

Tale atto rappresenta un primo importante risultato nell'ottica della razionalizzazione dell'attività di approvvigionamento e che funge da riferimento e guida all'azione del Dipartimento. Particolarmente nei settori degli investimenti ICT e TS la programmazione dovrà essere oggetto di revisione successivamente all'approvazione del piano delle azioni strategiche regionali ed al reperimento delle relative risorse finanziarie.

La programmazione contiene al suo interno anche il programma di gare che Estar svolgerà in qualità di soggetto avvalso del Soggetto Aggregatore Regione Toscana, non solo in 13 su 14 delle categorie merceologiche indicate dal DPCM 6/2/16, ma anche in una serie di ulteriori materie concordate con la Regione in cui Estar può soddisfare i fabbisogni anche di una pluralità di Enti e Agenzie esterne al Servizio Sanitario Regionale.

Dal complesso dell'attività dipartimentale ci si attende un ulteriore consolidamento sia del ruolo di centrale di committenza regionale, sia dei risparmi economici già conseguiti nel 2015 anche a seguito delle azioni di spending review.

Altro obiettivo strategico riguarda il supporto alla realizzazione di numerosi progetti di innovazione tecnologica in campo ICT ed all'attivazione del nuovo MAV di Calenzano.

L'entrata in vigore del nuovo Codice Appalti (D.Lgs. 50/16) integrate dalla piena applicazione delle misure previste dal PTPC aziendale, costituiranno una ulteriore occasione per qualificare ulteriormente l'attività dipartimentale.

Dal punto di vista organizzativo, sarà data applicazione al nuovo processo informatizzato di gestione delle richieste di acquisto, progettato in sede dipartimentale con il contributo del controllo di gestione, consentendo così un monitoraggio efficace ex ante ed ex post dell'attività di procurement con la possibilità di attivare un vero e proprio processo di programmazione continua.

Infine, al termine del primo anno di applicazione del modello organizzativo, saranno attuate misure di riorganizzazione volte ad accrescere la tempestività di risposta di Estar nei piccoli acquisti non programmati di beni gestiti dal MAV e nel settore ICT e TS. Sarà inoltre ulteriormente estesa la presa in carico della fase esecutiva dei contratti di inerenti ai settori ICT e TS.

Altro settore che connatura ESTAR, è quello dei **Magazzini e Logistica Distributiva**.

E' in corso di svolgimento il riassetto logistico di ESTAR che a partire dal novembre 2016 vedrà il completamento e l'avvio della nuova piattaforma logistica di Calenzano. L'apertura del nuovo magazzino di Calenzano permetterà di superare l'attuale complessa e disomogenea rete logistica dislocata nelle tre aree vaste garantendo al tempo stesso il graduale processo di unificazione, tramite linee guida unitarie, della distribuzione di farmaci, dispositivi medici e beni economici.

Per il nuovo assetto logistico è in corso di implementazione il nuovo SW unico di contabilità e sono state inoltre avviate le attività per la creazione di un'unica anagrafica per tutte le referenze gestite dai magazzini di Area Vasta nonché la standardizzazione dei processi logistici, amministrativi, tecnici ed informatici che caratterizzano l'assolvimento della funzione logistica.

Altro settore di strategica importanza è rappresentato dagli **Stipendi e Concorsi**.

Concorsi

Sulla base delle linee di indirizzo ESTAR formalizzate nel corso del 2015 per l'indizione di nuovi concorsi su base regionale e lo scorrimento delle graduatorie attive degli ex Estav, sono stati definiti gli obiettivi di omogenizzazione e uniformità nella gestione delle procedure concorsuali e selettive così come esplicitato nel Regolamento delle procedure concorsuali adottato nel giugno 2015 e successivamente modificato nell'aprile 2016.

Relativamente allo svolgimento di procedure concorsuali dei profili del ruolo del comparto per le quali è previsto un numero elevato di candidati sarà utilizzata la sola modalità di presentazione della domanda on-line, prevista ed in corso di utilizzo e sperimentazione per la partecipazione al concorso di collaboratore professionale sanitario infermiere.

La filosofia di base per la gestione delle procedure concorsuali è quella:

- di predisporre concorsi e selezioni unificati su base regionale (ad eccezione di quelli non unificati previsti per particolari esigenze aziendali di acquisizione del personale) che prevedano la possibilità di esprimere in sede di domanda la preferenza per Area Vasta, per cui dalla graduatoria generale di merito avranno luogo elenchi specifici di Area Vasta, utilizzati anche contemporaneamente, con la finalità di assicurare con maggiore certezza e celerità, l'immissione in servizio di personale presso le Aziende/Enti del territorio.

- procedere allo scorrimento delle graduatorie con le nuove modalità di contatto dei candidati idonei inseriti nei rispettivi elenchi di area vasta come previsto dal regolamento delle procedure concorsuali.

Sulla base delle linee di indirizzo fornite dalla G.R.T., verranno inoltre indette procedure concorsuali, per titoli ed esami, per la stabilizzazione del personale precario, specificamente riservate al personale che, alla data del 30 ottobre 2013, abbia maturato il previsto servizio, secondo il co. 2 dell'art. 2 del DPCM 6 marzo 2015, per la copertura dei posti nei profili professionali oggetto delle richieste inoltrate dalle Aziende e degli Enti del SSR..

Stipendi

Il 2016 è caratterizzato dalla unificazione delle ex aziende sanitarie nelle nuove aziende sanitarie di area Vasta. Estar che gestisce direttamente gli stipendi per le aziende dell'area centro e dell'area nord ovest, ha proceduto alla unificazione delle procedure per gli stipendi dei dipendenti degli assimilati, dei medici delle piccole convenzioni per tutte e per la sola area nord ovest degli stipendi dei medici di medicina generale e dei pediatri di libera scelta. Si gestiscono mensilmente più di 44.000 cedolini con due aziende rispettivamente la nord ovest con 13500 cedolini e la centro con 14.500 cedolini mensili.

Nel settore **delle Tecnologie Sanitarie**, l'obiettivo dell'anno 2016 sarà quello di consolidare il percorso avviato durante il 2015 e volto all'armonizzazione della gestione delle apparecchiature e delle procedure per le tre Aree Vaste, Obiettivo fondamentale sarà quello di omogeneizzare i servizi resi al cliente, sia in logica programmata che in pronta disponibilità.

In merito a quest'ultimo punto, è obiettivo esplicito dell'anno definire e avviare un modello di pronta disponibilità unico, condiviso tra il mondo ICT e TS per ottimizzazione di costi e di modus operandi, considerando la capillarità e la professionalità delle persone dislocate sul territorio.

Durante il 2015 è stato definito e analizzato un modello per la gestione unificata a livello Regionale per tutti gli aspetti di Tecnologie Sanitarie, in particolare modo per la gestione cella manutenzione. Durante il corso del 2016 saranno definite le specifiche tecniche per poter sostenere l'avvio di una gara a livello Regionale, come soggetto aggregatore, che dovrà essere avviata nel corso del 2017,

In merito alla questione delle nomine di RES e DEC, anche in questo caso il 2015 è stato utilizzato per poter definire modelli e studi, in particolare sull'Area Vasta NO, che hanno portato alle nomine nel 2016, in modo omogeneo, di tali figure nell'area di studio e che saranno estese alle altre due aree vaste nel corso dell'anno.

Gli investimenti di Tecnologie Sanitarie continuano a rimanere aziendali; l'attività di Estar comunque rimane quella della gestione del fabbisogno come avvio di procedure di selezione pubblica, supporto operativo all'installazione e collaudo, oltre che all'avvio delle apparecchiature stesse, congiuntamente con i fornitori di tecnologia e con le aziende clienti. La manutenzione rimane in gestione a Estar.

Al pari delle attività svolte nel perimetro ICT durante il 2015, e in completa armonia con i direttori della programmazione, sarà definito un piano strategico dedicato alle Tecnologie Sanitarie in modo da definire una strategia a livello Regionale unica e condivisa che raccoglie fabbisogni e posizionamento strategico delle aziende clienti nelle rispettive Aree Vaste,

Nel settore **ICT**, l'anno 2016 ha come importante obiettivo strategico ed operativo quello di attuare il piano ICT condiviso a livello Regionale e contenente tutti i progetti condivisi con le AASSLL e AAOO e la Regione medesima che definiscono il percorso strategico da soddisfare nel periodo 2016-2019.

Tale piano strategico è il risultato dell'attività di raccolta dei fabbisogni, revisione delle priorità e condivisione delle stesse con i clienti richiedenti, in modo da definire un macro piano di progetti condivisi, su cui tarare investimenti ed effort a livello Regionale.

La base di costruzione del piano è quella di definire una sorta di armonizzazione tra le differenti realtà territoriali, arrivando ad unificare soluzioni - ove possibile - o integrazioni a vari livelli di procedure, infrastrutture ed applicativi.

I principali progetti contenuti nel piano e di competenza 2016 sono assoggettabili alle seguenti aree di attività e competenza;

Supporto allo startup delle ASL, con l'attivazione e lo svolgimento di gare dedicate a nuovi sistemi amministrativi, contabili e di controllo per le AASSLL unificate:

Fascicolo Sanitativo Elettronico e Piattaforma dei Servizi al Cittadino:

Territorio ed Ospedale con progetti specifici;

Area infrastrutture, quindi Sistemi di comunicazione, reti e datacentre.

Si rimanda al piano ICT per una visione di dettaglio dei progetti contenuti nelle macro aree.

Oltre al piano strategico ICT, il 2016 avrà come obiettivo quello di rivedere l'assetto organizzativo del Dipartimento in modo da renderlo adeguato alla riorganizzazione dei clienti, definendo due linee operative di gestione progetti e di gestione dell'area operation, con il fine di essere veloci nella gestione delle problematiche quotidiane.

L'attività quotidiana, che rappresenta la base standard di lavoro del personale del dipartimento, è volta alla attività di customer care e gestione delle problematiche sia a livello delle postazioni di lavoro, che degli applicativi e delle grandi reti di dati, Regionali e Locali.

Bilancio pluriennale di previsione 2016-2018

Il bilancio pluriennale 2015-2016 è stato redatto in ossequio ai dettami normativi vigenti (artt. 108 e 120, LRT 40/2005), sforzandosi di prefigurare dinamiche economico-finanziarie difficilmente prevedibili con così largo anticipo.

Il Direttore Generale

Dott. Nicolò Pestelli

NOVEMBRE		DICEMBRE			
Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
-79.368	0	-79.368	-79.618	0	-79.618
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
90.000	0	90.000	95.000	0	95.000
5.700	0	5.700	0	0	0
95.700	0	95.700	95.000	0	95.000
2.950	0	2.950	5.600	0	5.600
93.000	0	93.000	94.000	0	94.000
0	0	0	0	0	0
93.000	0	93.000	94.000	0	94.000
0	0	0	1.228	0	1.228
95.950	0	95.950	100.828	0	100.828
-250	0	-250	-5.828	0	-5.828
-79.618	0	-79.618	-85.446	0	-85.446
0	0	0	0	0	0
-88.047	0	-88.047	-88.047	0	-88.047
2.456	0	2.456	0	0	0
-85.591	0	-85.591	-88.047	0	-88.047
-79.618	0	-79.618	-85.446	0	-85.446
0	0	0	0	0	0
5.973	0	5.973	0	0	2.601
0	0	0	0	0	0

Totale Gennaio - Dicembre	
A SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	-84.404
1 Entrate	
1a Trasferimenti da Regione:	
1a1 -per quota ordinaria	88.607
1a2 -per fondi finalizzati	1.505
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4 -per quota straordinaria	0
Totale Trasferimenti da Regione	90.112
1b Entrate proprie	955.349
1c Entrate per mutui	5.700
1d Altre entrate	638
1 Totale entrate	1.051.799
2 Uscite	
2a Pagamenti per il personale	39.075
2b Pagamenti ai fornitori:	
2b1 -per forniture di funzionamento	1.011.310
2b2 -per forniture estav	0
Totale Pagamenti ai fornitori	1.011.310
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	2.456
2d Altre uscite	
2 Totale uscite	1.052.841
B ENTRATE - USCITE	-1.042
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C FABBISOGNO DI PERIODO	-85.446
Massima anticipazione consentita	-88.047
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	-88.047
LIQUIDITA' DISPONIBILE	0
LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	2.601
FABBISOGNO DA COPRIRE	0

Piano Investimenti Estar 2016-2018

Impieghi	2016	2017	2018	2016-2018
Fabbricati	2.238.084	876.000	110.500	3.224.584
Attrezzature	1.696.583	10.000	10.000	1.716.583
Altri beni	9.920.604	941.300	511.800	11.373.704
Totale	13.855.271	1.827.300	632.300	16.314.871

FONTI DI FINANZIAMENTO		2016	2017	2018	2016-2018
a.	Autofinanziamento		-	-	-
b1.	Mutuo - Investimenti Estar D.G.R.T. N. 604 DEL 21/06/2016	2.598.600	-	-	2.598.600
b2.	Mutuo Start up Calenzano	5.700.000	-	-	5.700.000
b3.	Mutuo - Investimenti Estar	2.294.247	729.500	315.000	3.338.747
c.	Residuo contributo c/cap. regione	1.581.981	-	-	1.581.981
d.	Contributi c/esercizio Regione	187.000	266.800	252.300	706.100
e.	Altri contributi		-	-	-
f.	Alienazioni		-	-	-
g.	Fabbisogno non coperto		-	-	-
h.	Fondo accantonamento spese future		600.000	-	600.000
i.	Rimb. Az. Sanitarie	1.493.443	231.000	65.000	1.789.443
	TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	13.855.271	1.827.300	632.300	16.314.871

PIANO DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2016

IMPIEGHI		Importo	Fonti di finanz.
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
Diritti di Brevetto e delle opere dell'ingegno			
Investimenti Estar D.G.R.T. N. 604 DEL 21/06/2016		2.598.600	b1
Totale Immobilizzazioni Immateriali D.G.R.T. N. 604 del 21/06/2016		2.598.600	
AREA PROCESSI			
Nuovo software Logistica e Contabilità		459.940	b3
Stipendi AVC (Rda N° 10 FL)		135.810	b3
Stipendi AVN (Rda N° 8 FL)		123.220	b3
Attivazione portale concorsi WHR (Rda N° 13 FL)		17.389	b3
Procedura ABS (Rda N° 14 FL)		37.088	b3
Manutenzioni evolutive sui sistemi esistenti		268.400	b3
Progetto Europeo Decipher		366.000	b3
AREA FLUSSI			
Produzione ed adeguamenti RFC		36.600	b3
Licenze sw per BI		48.800	b3
Manutenzioni evolutive sui sistemi esistenti		36.600	b3
AREA SISTEMI E RETI			
Voce del piano investimenti			
hw a supporto delle pdl		42.700	b3
estensione progetto UCE		97.600	b3
consolidamento data center ESTAR		390.400	b3
Continuazione attività Verb. 3/2015 (oracle-sires-hth-sispc-iris-bassilichi-super s)		1.393.443	i
Totale Immobilizzazioni Immateriali investimenti Estar		3.453.990	
PROGETTO START UP CALENZANO			
INTEGRAZIONI SOFTWARE MERCURY <=> CASSIOLI			
Adeguamento del WMS da parte di Esseqi		150.000	b2
rete portatili e voip - calenzano		128.607	b2
rete di backup - calenzano		60.000	b2
PROGETTAZIONE ESECUTIVA E CONSULENZA LAYOUT			
Consulenza per progettazione esecutiva e assistenza alla direzione lavori + consulenza universitaria		62.748	b2
Totale Immobilizzazioni Immateriali Magazzino Calenzano		401.355	
Altre immobilizzazioni immateriali			
Migliorie su beni di terzi - Centro Direzionale e sedi periferiche non di proprietà		184.900	b3
Totale Immobilizzazioni Immateriali		6.638.845	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
PROGETTO START UP CALENZANO			
IMMOBILI (Magazzino Calenzano Progetto start up)		Importo	Fonti di finanz.
VIABILITA' Esterna/Interna accesso e perimetro M.A.V. Calenzano , attrezzaggio isola ecologica, segnaletica orizzontale e verticale		670.719	b2
ADEGUAMENTO ANTINCENDIO: - Progetto per esecuzione interventi antincendio		6.075	c
ADEGUAMENTO ANTINCENDIO: - Adeguamento evacuatori fumo (UNI 9494/12)		108.059	b2
ADEGUAMENTO ANTINCENDIO: - Adeguamento prese aria (UNI 9494/12)		6.832	c
ADEGUAMENTO ANTINCENDIO: - Realizzazione compartimentazione del magazzino come da progetto approvato VVF (Goods to Man, Tunnel e Tenda)		306.088	b2
ADEGUAMENTO ANTINCENDIO: - Riposizionamento idranti interni		180.000	b2
PAVIMENTAZIONE: - ripristino pavimentazione (nel caso di sentenza avversa o mancato accordo con la controparte)		213.500	b2
SICUREZZA COPERTURA: - Installazione dispositivo anticaduta dal tetto: parapetto o linea vita (nel caso di sentenza avversa o mancato accordo con la controparte).		234.574	b2
INFISSI & SERRAMENTI: - manutenzione infissi - I portoni presentano ampi spifferi - Portoni con serrature, paletti e strutture deteriorate da ripristinare - Porta REI (lato autostrada) che soqquadra ed è deteriorata in modo da non consentire una corret		9.280	b2
REALIZZAZIONE LOCALI ESTERNI (inflammabili e ricarica muletti) - Realizzazione architettonica e strutturale (con presentazione SCIA) locali esterni di ricarica muletti, conservazione inflammabili e realizzazione ufficio trasportatori		184.477	b2
PROGETTAZIONE ANTINCENDIO: Deposito nuovo progetto di prevenzione incendi ed approvazione		3.830	c
SCARICHE ATMOSFERICHE: Costo amministrativo della pratica e del deposito Impianto Scariche Atmosferiche: Verifica dell'impianto di protezione ceraunica con verifiche di continuità.			

IMPIANTO ANTINTRUSIONE (completamento) - adeguamento impianto antintrusione	80.150	c
BAGNI & SPOGLIATOI: - Ripristino degli scarichi che non funzionano in alcuni bagni - All'ingresso alla zona spogliatoi vi è presenza di lieve rampa con le piastrelle di rivestimento smosse	7.500	c
Totale Immobili (Magazzino di Calenzano)	2.011.084	
INFORMATICA AUDIOVISIVI E MACCHINE DA UFFICIO		
Magazzino Calenzano		
HARDWARE PER LINEA DI ALLESTIMENTO Terminalini da polso (30) + stampanti termiche (12) e multifunzione + PC/schermi (per fase di attività parallela)	134.998	b2
Totale	134.998	
IMPIANTI E MACCHINARI NON SANITARI		
Magazzino Calenzano		
IMPIANTO CASSIOLI Residuo investimento (NB: senza costi di manutenzione annua)	3.047.961	b2
Totale	3.047.961	
ATTREZZATURE NON SANITARIE		
Magazzino Calenzano		
CELLE FRIGORIFERE Acquisto e installazione celle frigorifere arrivo e partenze + monitoraggio temperature	218.269	b2
TRASFERIMENTO MAGAZZINO Gara per affidamento servizio di trasferimento e servizi accessori/di supporto	350.000	c
ATTREZZATURE LOGISTICHE Acquisto e fornitura muletti, traslatori ed attrezzature minute	382.260	c
SUPPORTO METIS A START UP CALENZANO Supporto METIS alla funzione patrimonio	388.800	c
Safety 5%		c
Totale	347.254	
Totale immobilizzazioni materiali Magazzino Calenzano Progetto Start Up	1.686.583	
6.880.626		
ALTRI INVESTIMENTI ESTAR		
IMMOBILI		
SEDI amministrative Siena - Pisa Adeguamento impianti piano terra e sala CED Siena Adeguamento facciate e corsia 2S sede Siena (quota condominiale)	10.000	d
Totale	132.000	d
SEDI amministrative varie Adeguamento impianti e strutturali uffici amministrativi	10.000	d
Totale	10.000	
MAV Migliarino Interventi di adeguamento finalizzati al mantenimento del CPI	40.000	i.
Totale	40.000	
Magazzini logistica vari Adeguamento impianti e strutture per la antintrusione e la razionalizzazione dei percorsi	35.000	i.
Totale	35.000	
Totale Immobili	227.000	
INFORMATICA AUDIOVISIVI E MACCHINE DA UFFICIO		
PC, stampanti e telefonia	48.800	b3
Totale Inform. Audiov. E Macchine d'ufficio	48.800	
MOBILI E ARREDI		
Adeguamento postazioni di lavoro e rinnovo arredi varie sedi	35.000	d.
Totale Mobili e arredi	35.000	
IMPIANTI E MACCHINARI NON SANITARI		
Linea Knapp ricambistica linea per manutenzione	15.000	i.
Totale Impianti e mcchinari non sanitari	15.000	
ATTREZZATURE NON SANITARIE		
Linea KNAPP: ricambistica linea manutenzioni programmate	10.000	i.
Totale attrezzature non sanitarie	10.000	
Totale immobilizzazioni materiali Altri investimenti Estar	335.800	
Totale Immobilizzazioni materiali	7.216.426	
TOTALE IMPIEGHI	13.855.271	
FONTI DI FINANZIAMENTO		
	IMPORTO	
a. Autofinanziamento		
b1. Mutuo - Investimenti Estar D.G.R.T. N. 604 DEL 21/06/2016	2.598.600	
b2. Mutuo Start up Calenzano	5.700.000	
b3. Mutuo Investimenti Estar	2.294.247	
c. Residuo contributo c/cap. regione	1.581.981	
d. Contributi c/esercizio Regione	187.000	
e. Altri contributi		
f. Alienazioni		
g. Fabbisogno non coperto		
h. Fondo accaritonamento spese future		
i. Rimb. Az. Sanitarie	1.493.443	
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	13.855.271	

PIANO DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2017

All. 5)

IMPIEGHI		Importo	Fonti di finanz.
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
Diritti di Brevetto e delle opere dell'ingegno			
AREA PROCESSI			
Personalizzazioni		50.000	d
Office e sistemi operativi e altre licenze		8.000	d
Personalizzazioni Engineering ulteriori		35.000	d
Linea KNAPP - adeguamenti		20.000	d
Altre immobilizzazioni immateriali			
Migliorie su beni di terzi - Centro Direzionale e sedi periferiche non di proprietà		729.500	b3
Totale Immobilizzazioni Immateriali		842.500	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
IMMOBILI		Importo	Fonti di finanz.
SEDI amministrative Siena - Pisa			
Adeguamento impianti piano terra e sala CED Siena		5.000	d.
Implementazione impianto rilevazione incendi sede Siena		20.000	d.
Adeguamento impiantistico (termoregolazione cdz) e strutturale (adeguamento uscite) Centro Congressi		35.000	d.
Totale		60.000	
SEDI amministrative varie			
Adeguamento impianti e strutturali uffici amministrativi		10.000	d.
Totale		10.000	
MAV Migliarino			
Ripristino ed implementazione Impianto FTV		26.000	i.
Riorganizzazione uffici MAV Migliarino		22.000	i.
Sostituzione gruppo frigo n. 2 del cdz		48.000	i.
Adeguamento rete fognaria MAV Migliarino (quota condominiale)		15.000	i.
Interventi di adeguamento finalizzati al mantenimento del CPI		10.000	i.
Ristrutturazione copertura (quota condominiale)		600.000	h
Totale		721.000	
Magazzini logistica vari			
Adeguamento impianti e strutture per la antintrusione e la razionalizzazione dei percorsi		25.000	i.
Totale		25.000	
Piattaforme logistica Siena e Pisa e Transit-point vari			
Adeguamento impianti e strutture		25.000	i.
Trasferimento celle frigo Siena Grosseto nelle nuove piattaforme e/o MAV		35.000	i.
Totale		60.000	
Totale Immobili		876.000	
INFORMATICA AUDIOVISIVI E MACCHINE DA UFFICIO			
PC, stampanti e telefonia		48.800	d.
Totale Inform. Audiov. E Macchine d'ufficio		48.800	
MOBILI E ARREDI			
Adeguamento postazioni di lavoro e rinnovo arredi varie sedi		10.000	d.
Scaffalature per nuove piattaforme e t.p.		25.000	d.
Totale Mobili e arredi		35.000	
IMPIANTI E MACCHINARI NON SANITARI			
Linea Knapp ricambistica linea per manutenzione		15.000	i.
Totale Impianti e mcchinari non sanitari		15.000	
ATTREZZATURE NON SANITARIE			
Linea KNAPP: ricambistica linea manutenzioni programmate		10.000	i.
Totale attrezzature non sanitarie		10.000	
Totale Immobilizzazioni materiali		984.800	
TOTALE IMPIEGHI		1.827.300	
FONTI DI FINANZIAMENTO		IMPORTO	
a.	Autofinanziamento		
b1.	Mutuo - Investimenti Estar D.G.R.T. N. 604 DEL 21/06/2016		
b2.	Mutuo Start up Calenzano		
b3.	Mutuo Investimenti Estar	729.500	
c.	Residuo contributo c/cap. regione		
d.	Contributi c/esercizio Regione	266.800	
e.	Altri contributi		
f.	Alienazioni		
g.	Fabbisogno non coperto		
h.	Fondo accantonamento spese future	600.000	
i.	Rimb. Az. Sanitarie	231.000	
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO		1.827.300	

PIANO DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2018

IMPIEGHI		Importo	Fonti di finanz.
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
Diritti di Brevetto e delle opere dell'ingegno			
Personalizzazioni		50.000	d
Office e sistemi operativi e altre licenze		8.000	d
Personalizzazioni Engineering ulteriori		35.000	d
Linea KNAPP - adeguamenti		20.000	d
Altre immobilizzazioni immateriali			
Migliorie su beni di terzi - Centro Direzionale e sedi periferiche non di proprietà		315.000	b3
Totale Immobilizzazioni Immateriali		428.000	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
IMMOBILI		Importo	Fonti di finanz.
SEDI amministrative Siena - Pisa			
Adeguamento impianti piano terra e sala CED Siena		5.000	d.
Implementazione impianto rilevazione incendi sede Siena		10.000	d.
Suddivisione Aula 0B2 sede Siena		19.500	
Adeguamento facciate e corsia 2S sede Siena (quota condominiale)		-	
Adeguamento impiantistico (termoregolazione cdz) e strutturale (adeguamento uscite) Centro Congressi		26.000	d.
Totale		60.500	
SEDI amministrative varie			
Adeguamento impianti e strutturali uffici amministrativi		10.000	d.
Totale		10.000	
MAV Migliarino			
Interventi di adeguamento finalizzati al mantenimento del CPI		5.000	i.
Totale		5.000	
Magazzini logistica vari			
Adeguamento impianti e strutture per la antintrusione e la razionalizzazione dei percorsi		10.000	i.
Totale		10.000	
Piattaforme logistica Siena e Pisa e Transit-point vari			
Adeguamento impianti e strutture		25.000	i.
Trasferimento celle frigo Siena Grosseto nelle nuove piattaforme e/o MAV		35.000	i.
Totale		25.000	
INFORMATICA AUDIOVISIVI E MACCHINE DA UFFICIO			
PC, stampanti e telefonia		48.800	d.
Totale Inform. Audiov. E Macchine d'ufficio		48.800	
MOBILI E ARREDI			
Adeguamento postazioni di lavoro e rinnovo arredi varie sedi		5.000	d.
Scaffalature per nuove piattaforme e t.p.		15.000	d.
Totale Mobili e arredi		20.000	
IMPIANTI E MACCHINARI NON SANITARI			
Linea Knapp ricambistica linea per manutenzione		15.000	i.
Totale Impianti e mcchinari non sanitari		15.000	
ATTREZZATURE NON SANITARIE			
Linea KNAPP: ricambistica linea manutenzioni programmate		10.000	i.
Totale attrezzature non sanitarie		10.000	
Totale Immobilizzazioni materiali		204.300	
TOTALE IMPIEGHI		632.300	
FONTI DI FINANZIAMENTO		IMPORTO	
a. Autofinanziamento			
b1. Mutuo - Investimenti Estar D.G.R.T. N. 604 DEL 21/06/2016			
b2. Mutuo Start up Calenzano			
b3. Mutuo Investimenti Estar		315.000	
c. Residuo contributo c/cap. regione			
d. Contributi c/esercizio Regione		252.300	
e. Altri contributi			
f. Alienazioni			
g. Fabbisogno non coperto			
h. Fondo accantonamento spese future			
i. Rimb. Az. Sanitarie		65.000	
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO		632.300	

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	Bil.Prev. 2016	Bil.Prev. 2017	Bil.Prev. 2018
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	58.738.497	58.738.497	58.738.497
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	58.738.497	58.738.497	58.738.497
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) - Ris.agg.ve da bil. a titolo di copert	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a tit.copert.extra	-	-	-
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	-1.560.138	-1.700.138	-1.885.138
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.186.068	3.186.068	3.186.068
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	23.693.869	22.457.869	22.457.869
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	950.000	1.090.000	1.275.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.146.089.750	1.146.089.750	1.146.089.750
Totale A)	1.231.098.047	1.229.862.047	1.229.862.047
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	1.179.019.286	1.144.176.389	1.144.176.389
a) Acquisti di beni sanitari	1.169.065.546	1.134.222.649	1.134.222.649
b) Acquisti di beni non sanitari	9.953.741	9.953.741	9.953.741
2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-
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 psichiatrica 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 sociosanitar	-	-	-
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-	-	-
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	27.638.728	27.638.728	27.638.728
a) Servizi non sanitari	26.851.021	26.851.021	26.851.021
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	727.707	727.707	727.707
c) Formazione	60.000	60.000	60.000
4) Manutenzione e riparazione	1.263.538	1.263.538	1.263.538
5) Godimento di beni di terzi	2.528.722	1.292.722	1.292.722
6) Costi del personale	42.937.602	42.937.602	42.937.602
a) Personale dirigente medico	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.437.576	2.437.576	2.437.576

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	Bil.Prev. 2016	Bil.Prev. 2017	Bil.Prev. 2018
c) Personale comparto ruolo sanitario	79.909	79.909	79.909
d) Personale dirigente altri ruoli	6.980.822	6.980.822	6.980.822
e) Personale comparto altri ruoli	33.439.295	33.439.295	33.439.295
7) Oneri diversi di gestione	2.316.014	2.316.014	2.316.014
8) Ammortamenti	3.520.579	3.520.579	3.520.579
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.890.259	1.890.259	1.890.259
b) Ammortamenti dei Fabbricati	972.838	972.838	972.838
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	657.482	657.482	657.482
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-34.842.897	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-34.842.897	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	2.333.288	2.333.288	2.333.288
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.303.288	1.303.288	1.303.288
d) Altri accantonamenti	1.030.000	1.030.000	1.030.000
Totale B)	1.226.714.860	1.225.478.860	1.225.478.860
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.383.187	4.383.187	4.383.187
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	5.957	5.957	5.957
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.442.388	3.442.388	3.442.388
Totale C)	-3.436.431	-3.436.431	-3.436.431
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-	-
1) Proventi straordinari	4.409.015	4.409.015	4.409.015
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	4.409.015	4.409.015	4.409.015
2) Oneri straordinari	3.168.122	3.168.122	3.168.122
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	3.168.122	3.168.122	3.168.122
Totale E)	1.240.893	1.240.893	1.240.893
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.187.649	2.187.649	2.187.649
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-	-	-
1) IRAP	377.364	377.364	377.364
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	377.364	377.364	377.364
2) IRES	1.810.285	1.810.285	1.810.285
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	2.187.649	2.187.649	2.187.649
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	-0	-0