

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE \***

**N° 412 del 21/12/2018**

<b>Oggetto:</b> ADOZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2019 E IL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2019-2021	
<b>Immediatamente eseguibile:</b> SI	
<b>Struttura proponente:</b> CONTABILITÀ E BILANCIO	
<b>Importo di Spesa:</b> 0,00	
<b>Proposta di delibera:</b> 3319	<b>Del:</b> 21/12/2018
<b>Hash documento proposta formato .pdf (SHA256):</b> 4ccd612492f11e14a56ef29d7955bd505a158b4f7881e154692978816a3aa775	
<b>Hash documento proposta formato .p7m (SHA256):</b> 91ed7aafd0b268902b78ed2072092f5db1caddfb98c9c041bdc725288bd5ce81	
<b>Il Responsabile del Procedimento:</b> Manghisi Gabriele	
<b>Il Direttore UOC:</b> Pacifico Pasquale	
<b>Il Direttore del Dipartimento:</b> Randisi Riccardo	

## IL DIRETTORE GENERALE

nominato con D.P.G.R. Toscana n. 18 del 30/01/2018

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:

**Richiamata** la Deliberazione n. 313/2018 di *"Revisione del Regolamento generale di organizzazione di ESTAR"*;

**Richiamate** la Deliberazione n. 374/2018, con la quale si è proceduto al conferimento, con decorrenza 1 dicembre 2018, degli incarichi di direzione di Sezione territoriale, di Dipartimento, di Area e di Struttura complessa, e la Deliberazione n. 378/2018 con cui sono stati conferiti, con pari decorrenza, gli incarichi di direzione di struttura semplice e gli incarichi dirigenziali professionali;

**Visti** gli artt. 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;

**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 e s.m.i.;

**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 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";

**Visto** gli artt.108, 120, 121 e 123 della L.R. 40/2005, in merito all'adozione del bilancio pluriennale e del bilancio preventivo economico annuale;

**Visto** il DDRT 14369/2018, con il quale la Regione Toscana ha aggiornato la casistica inerente le disposizioni in materia di contabilità per le AA.SS. della Regione, a cui anche ESTAR fa riferimento;

**Richiamata** la Deliberazione n. 75 del 28/02/2018 del Direttore Generale, avente ad oggetto: "Adozione del Bilancio Preventivo Economico 2018 e Pluriennale di Previsione 2018-2019";

**Vista** la DGRT n. 1375 del 10/12/2018, avente per oggetto: "Assegnazione iniziale 2019 di Fondo Sanitario Regionale indistinto agli Enti e alle aziende del SSR";

**Tenuto conto** dei contenuti riportati nella nota della Regione Toscana prot. AOOGRT-0538566 del 26/11/2018, avente per oggetto "Linee guida per la redazione del Bilancio preventivo 2019 pervenuta

via PEC, con la quale vengono forniti gli obiettivi e le indicazioni per la determinazione delle componenti economiche, quantificando in € 59.667.028,56 l'ammontare dei contributi di Fondo Sanitario Indistinto che ESTAR è autorizzato ad iscrivere nel Bilancio di previsione 2019, di cui € 58.971.730,95 per 'Assegnazione iniziale', come indicato nella sopracitata DGRT 1375/2018, ed € 695.297,61 per la copertura dei costi derivanti dai rinnovi dei CC.CC.NN.LL. del personale dipendente, dirigenza e comparto, per quest'ultimo già attuato dal 2018;

**Verificati** gli obiettivi iscritti nelle stesse linee guida ed in particolare quelli relativi all' ESTAR;

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

### **DELIBERA**

Per quanto espresso in narrativa, che qui integralmente si richiama:

- 1) di adottare il bilancio preventivo economico annuale 2019 e il bilancio pluriennale di previsione 2019-2021 di ESTAR;
- 2) di allegare alla presente deliberazione la seguente documentazione, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto:
  - allegato 1) Conto economico esercizio 2019;
  - allegato 2) Conto economico pluriennale esercizi 2019-2021;
  - allegato 3) Nota illustrativa;
  - allegato 4) Relazione del Direttore Generale;
  - allegato 5) Prospetto dei flussi di cassa;
  - allegato 6) Bilancio di Previsione 2019 modello CE;
  - allegato 7) Piano degli investimenti;
- 3) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 42 – comma 2 – della L.R. n. 40/2005 e s.m.i.;
- 4) di trasmettere il presente atto al Consiglio Direttivo ed alla Giunta Regionale, per gli atti conseguenti.

Il Direttore Generale  
Dr. Monica Piovi

Il Direttore Amministrativo  
Dr. Daniele Testi



## Ente per i Servizi Tecnico-Amministrativi Regionale

# Bilancio di Previsione 2019 e pluriennale 2019-2021





---

**ESTAR**  
**Bilancio di Previsione 2019 e**  
**pluriennale 2019-2021**

---

**Allegato 1 – Conto economico 2019**



<b>CONTO ECONOMICO</b>		<b>dati in euro</b>
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>		<b>BP 2019</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>		<b>59.667.029</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		<b>59.667.029</b>
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.LEA		-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a tit.copert.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>		-
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>		-
<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>		<b>1.328.690</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>		-
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>		<b>1.600.000</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>		-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>		<b>1.117.986.000</b>
<b>Totale A)</b>		<b>1.180.581.719</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>1) Acquisti di beni</b>		<b>1.102.255.500</b>
a) Acquisti di beni sanitari		1.089.821.400
b) Acquisti di beni non sanitari		12.434.100
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>		<b>36.000</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		6.000
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 sociosanitarie		-
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		30.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-

<b>CONTO ECONOMICO</b>		<b>dati in euro</b>
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>		<b>BP 2019</b>
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>		<b>22.338.291</b>
a) Servizi non sanitari		21.080.143
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		1.153.148
c) Formazione		105.000
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>		<b>889.000</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>		<b>398.900</b>
<b>6) Costi del personale</b>		<b>42.660.404</b>
a) Personale dirigente medico		-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		2.256.895
c) Personale comparto ruolo sanitario		53.991
d) Personale dirigente altri ruoli		6.772.567
e) Personale comparto altri ruoli		33.576.951
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>		<b>1.620.000</b>
<b>8) Ammortamenti</b>		<b>4.200.000</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		1.430.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati		1.300.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		1.470.000
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>		-
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>		-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-
<b>11) Accantonamenti</b>		<b>821.624</b>
a) Accantonamenti per rischi		400.000
b) Accantonamenti per premio operosità		-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-
d) Altri accantonamenti		421.624
<b>Totale B)</b>		<b>1.175.219.719</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>5.362.000</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		3.012.000
<b>Totale C)</b>		<b>-3.012.000</b>
<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		-
a) Plusvalenze		-
b) Altri proventi straordinari		-
2) Oneri straordinari		-
a) Minusvalenze		-
b) Altri oneri straordinari		-
<b>Totale E)</b>		-

<b>CONTO ECONOMICO</b>		<b>dati in euro</b>
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>		<b>BP 2019</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>2.350.000</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>		
<b>1) IRAP</b>		<b>550.000</b>
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		550.000
<b>2) IRES</b>		<b>1.800.000</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>		<b>-</b>
<b>Totale Y)</b>		<b>2.350.000</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>0</b>



---

**ESTAR**  
**Bilancio di Previsione 2019 e**  
**pluriennale 2019-2021**

---

**Allegato 2 – Conto economico 2019-2021**



<b>CONTO ECONOMICO</b>				<b>dati in euro</b>
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>		<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>		<b>59.667.029</b>	<b>59.667.029</b>	<b>59.667.029</b>
<b>a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale</b>		<b>59.667.029</b>	<b>59.667.029</b>	<b>59.667.029</b>
<b>b) Contributi in c/esercizio - extra fondo</b>		-	-	-
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.LEA		-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a tit.copert.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		-	-	-
<b>c) Contributi in c/esercizio - per ricerca</b>		-	-	-
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		-	-	-
<b>d) Contributi in c/esercizio - da privati</b>		-	-	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>		-	-	-
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>		-	-	-
<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>		<b>1.328.690</b>	<b>1.328.690</b>	<b>1.328.690</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>		-	-	-
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>		<b>1.600.000</b>	<b>1.600.000</b>	<b>1.600.000</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>		-	-	-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>		<b>1.117.986.000</b>	<b>1.117.986.000</b>	<b>1.117.986.000</b>
<b>Totale A)</b>		<b>1.180.581.719</b>	<b>1.180.581.719</b>	<b>1.180.581.719</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>		<b>1.102.255.500</b>	<b>1.102.255.500</b>	<b>1.102.255.500</b>
a) Acquisti di beni sanitari		1.089.821.400	1.089.821.400	1.089.821.400
b) Acquisti di beni non sanitari		12.434.100	12.434.100	12.434.100
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>		<b>36.000</b>	<b>36.000</b>	<b>36.000</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		6.000	6.000	6.000
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		30.000	30.000	30.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-

<b>CONTO ECONOMICO</b>			<b>dati in euro</b>
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>22.338.291</b>	<b>22.338.291</b>	<b>22.338.291</b>
a) Servizi non sanitari	21.080.143	21.080.143	21.080.143
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.153.148	1.153.148	1.153.148
c) Formazione	105.000	105.000	105.000
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>889.000</b>	<b>889.000</b>	<b>889.000</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>398.900</b>	<b>398.900</b>	<b>398.900</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>42.660.404</b>	<b>42.660.404</b>	<b>42.660.404</b>
a) Personale dirigente medico	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.256.895	2.256.895	2.256.895
c) Personale comparto ruolo sanitario	53.991	53.991	53.991
d) Personale dirigente altri ruoli	6.772.567	6.772.567	6.772.567
e) Personale comparto altri ruoli	33.576.951	33.576.951	33.576.951
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.620.000</b>	<b>1.620.000</b>	<b>1.620.000</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>4.200.000</b>	<b>4.200.000</b>	<b>4.200.000</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.430.000	1.430.000	1.430.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.300.000	1.300.000	1.300.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.470.000	1.470.000	1.470.000
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>821.624</b>	<b>821.624</b>	<b>821.624</b>
a) Accantonamenti per rischi	400.000	400.000	400.000
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	421.624	421.624	421.624
<b>Totale B)</b>	<b>1.175.219.719</b>	<b>1.175.219.719</b>	<b>1.175.219.719</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>5.362.000</b>	<b>5.362.000</b>	<b>5.362.000</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.012.000	3.012.000	3.012.000
<b>Totale C)</b>	<b>-3.012.000</b>	<b>-3.012.000</b>	<b>-3.012.000</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>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-
<b>Totale E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>			<b>dati in euro</b>
<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<b>SCHEMA DI BILANCIO</b>		
<i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>			
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>2.350.000</b>	<b>2.350.000</b>	<b>2.350.000</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
<b>1) IRAP</b>	<b>550.000</b>	<b>550.000</b>	<b>550.000</b>
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	550.000	550.000	550.000
<b>2) IRES</b>	<b>1.800.000</b>	<b>1.800.000</b>	<b>1.800.000</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>2.350.000</b>	<b>2.350.000</b>	<b>2.350.000</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



---

**ESTAR**  
**Bilancio di Previsione 2019 e**  
**pluriennale 2019-2021**

---

**Allegato 3 – Nota Illustrativa**



## **Premessa: Criteri generali di formazione del bilancio di previsione**

Il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2019, che costituisce il quinto della vita dell'Ente di supporto tecnico amministrativo regionale (ESTAR), è stato redatto tenendo conto dei contenuti e dalle analisi scaturite dalla seguente documentazione:

- a) le indicazioni e disposizioni contenute nella nota Regionale – Direzione Diritti di cittadinanza e coesione sociale – Settore Contabilità, controllo e investimenti – prot. AOOGRT\_0538566 del 26/11/2018, ad oggetto: 'Linee guida per la redazione del Bilancio Preventivi 2019', e nei relativi allegati.
- b) La DGRT 1375/2018 con la quale la Regione assegna le risorse iniziali di FSR per l'anno 2019.
- c) le linee programmatiche per gli acquisti e gli investimenti dettate dalla Direzione Aziendale
- d) le previsioni di spesa e fabbisogno elaborate dai gestori degli acquisti
- e) andamenti e tendenze di spesa dei più significativi macroaggregati economici

Il bilancio è stato elaborato secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011 e, ove esso ne rimandi i riferimenti, del Codice Civile e dei Principi Contabili Nazionali (OIC) e sulla base delle indicazioni regionali contenute nel DDRT 14369/2018.

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 ed ogni altra informazione ritenuta necessaria a fornire idonea chiave di lettura 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 ai vari aggregati sono stati determinati in base ai diversi criteri che ne costituiscono i logici presupposti e saranno specificatamente indicati nei paragrafi a cui le voci di ricavo e di costo fanno riferimento.

Nel corso del 2018, è stato avviato il 'percorso dei gestori', processo di lavoro che ha interessato tutte le strutture aziendali (Gestori) che gestiscono le fasi di acquisto dei fattori produttivi e che sono state coinvolte nel processo di determinazione del fabbisogno e nel monitoraggio degli andamenti economici. Questo percorso, che si connota come un percorso di conoscenza, consapevolezza e responsabilità gestionale, troverà ulteriore e definitivo consolidamento nell'esercizio 2019. Merita infatti sottolineare che nella determinazione del dato di preconsuntivo 2018 e del dato di previsione 2019, cruciale e determinante è stata la partecipazione dei Gestori. Tale circostanza rende questo atto un sostanziale atto di programmazione.

Si riporta di seguito la descrizione e l'analisi delle componenti previsionali di ricavo e di costo, indicando le dinamiche interessanti i vari macro aggregati. L'orizzonte temporale preso in considerazione è il triennio costituito da: il bilancio di esercizio 2017, il dato di preconsuntivo dell'esercizio 2018 e le previsioni per l'esercizio 2019. In linea generale si è mantenuta la medesima struttura informativa prevista dal D. Lgs. 118/2011 per il bilancio di esercizio, al fine di rendere più agevole la comparazione.

## A. Valore della Produzione

### 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	0	0	59.667.029	
	Contributi FSR indistinto - Fondo ordinario di gestione			58.971.731	Fondo ordinario di gestione
	Contributi FSR indistinto - Ulteriore quota assegnazioni FSR ricorrente			695.298	Ulteriore quota assegnazioni FSR - Per rinnovo CCNL Dirigenza
AA0040	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0		
AA0060	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati				
AA0080	Contributi da Regione o PA (extra fondo) - Ris. agg. copertura LEA				
AA0090	Contributi da Regione o PA (extra fondo) - Ris. agg. copertura extra LEA				
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro				
vari	Altri contributi in c/esercizio	0	0	0	
<b>Totale contributi in c/esercizio</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59.667.029</b>	

#### *Note e commenti*

Il fondo ordinario di gestione di ESTAR viene iscritto sulla base delle comunicazioni della Regione Toscana e, ove disponibili, delle delibere di assegnazione.

Il fondo è attribuito per lo svolgimento delle attività c.d. ‘istituzionali’ di ESTAR, che rappresentano in termini di volumi di attività per l’ente una componente significativa, ma a livello di valorizzazione economica un ammontare sensibilmente inferiore, 59,7mln di euro -tra FSR indistinto e vincolato- destinate alle attività istituzionali, rispetto a 1,2mld di euro complessivi del valore della produzione.

Inversa considerazione va ovviamente fatta per le attività di carattere commerciale che determinano la natura fiscale e tributaria di ESTAR, descritte ai paragrafi successivi e sulle quali prepondera quella inerente l’acquisto/stoccaggio/vendita dei beni (sanitari e non sanitari) alle Aziende ed enti del SSRT.

L’importo complessivo della quote di contribuzione regionale è specificatamente dettagliato nella tabella successiva. Ove non sia presente un formale atto di assegnazione, viene riportato, quali estremi di assegnazione, i riferimenti del documento dal quale scaturisce l’iscrizione del contributo.

Il bilancio di previsione contiene i contributi assegnati con DGRT 1375 del 10/12/2018 “Assegnazione iniziale 2019 di Fondo Sanitario Regionale Indistinto alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale” nonché ulteriori quote la cui iscrizione nel BP è espressamente autorizzata dalla Regione. Tra queste si segnalano in particolare le risorse per coprire i costi derivanti dai rinnovi contrattuali del personale dipendente, come indicato nelle linee guida richiamate al punto a) della premessa a questo documento; l’ammontare di tali risorse è quantificato da RT stessa.

I corrispondenti costi sono rappresentati alla voce ‘Costi della Produzione - Accantonamenti’.

Tab. 2 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE				59.667.029
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				59.667.029
	Assegnazione 2019	DGRT 1375	10/12/2018	Assegnazione iniziale FSR 2019	58.971.731
	Contributi copertura rinnovo CCNL Dirigenza	Nota RT Prot.AOOGRT_0538566	26/11/2018	Linee guida predisposizione BP 2019	695.298
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				0
AA0060	Contributi da RT (extra fondo)				0
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0
<b>TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>					<b>59.667.029</b>

Tab. 2bis – Informativa contributi in conto esercizio

Cod. CE	Descrizione	BE 2017	Prec_2018	BP 2019
AA0030	Contributi da Regione FSR indistinto	60.097.669	59.937.029	59.667.029
AA0040	Contributi da Regione FSR vincolati	0		0
AA0020	<b>Contributi FSR indistinto</b>	<b>60.097.669</b>	<b>59.937.029</b>	<b>59.667.029</b>
AA0070	Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	720.589	258.378	0
<b>Totale contributi da Regione</b>		<b>60.818.258</b>	<b>60.195.407</b>	<b>59.667.029</b>

Ai fini della comparabilità dei dati e delle dinamiche che interessano le assegnazioni regionali di FSR, vi sono da considerare le seguenti circostanze: da un lato le assegnazioni per l'anno 2018 non risultano ancora definitive, rimangono infatti da assegnare le quote finali di FSR nonché le quote di contributi vincolati a seguito della rendicontazione dei costi effettivamente sostenuti, che saranno oggetto di specifica deliberazione 'finale', dall'altro le assegnazioni dell'anno 2019 costituiscono, secondo la definizione in oggetto della stessa della DGRT 1375/2018, assegnazioni 'iniziali'.

Tali considerazioni incidono sulla significatività del confronto/andamento dei contributi nell'orizzonte temporale riportato nella tabella di cui sopra.

In coerenza con la quota di contributi iscritta nel BP 2019, sono state trattate le correlate voci, descritte nei paragrafi seguenti, inerenti gli 'accantonamenti delle quote dei contributi non utilizzate' ed i costi connessi a tali contributi. Non essendo iscritti contributi vincolati, non sono quindi iscritti accantonamenti per quote non utilizzate degli stessi.

## 2. Rettifica contributi

Nel corso del 2019, fermo restando quanto indicato nella premessa di questa nota illustrativa in merito alla costruzione del piano investimenti, non si prevede di ricorrere ad investimenti finanziati con contributi in c/esercizio, pertanto non sono iscritte **rettifiche per quote FSR destinati ad investimenti**. Qualora a seguito di situazioni di urgenza non pianificate ovvero a

seguito dell'eventuale revisione del Piano Investimenti a cui si accennava in premessa, si dovesse procedere ad effettuare investimenti con quote di FSR ne sarà richiesta specifica autorizzazione alla Regione, ai sensi della DGRT 722/2016. La situazione qui descritta è riscontrabile nel Piano Investimenti, allegato al presente bilancio di previsione.

### 3. Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati

Nel corso del 2019 non si prevedono utilizzi di contributi vincolati, stante la sostanziale assenza di tali forme di contribuzione.

### 4. Ricavi per prestazioni sanitarie

La voce, in virtù della natura dell'ente, non è presente nel bilancio ESTAR

### 5. Concorsi, recuperi e rimborsi

*Tab. 3 – Concorsi, recuperi e rimborsi*

Cod. CE	Descrizione	BE 2017	Prec. 2018	BP 2019
AA0760	A.5.A) Rimborsi Assicurativi	70.178	0	100.000
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	30.456	0	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	786.794	689.559	358.690
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.259.294	0	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	<b>132.931</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	132.931	0	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	783.479	854.200	870.000
<b>A.5) Recuperi e rimborsi Totale</b>		<b>4.063.133</b>	<b>1.543.759</b>	<b>1.328.690</b>

Nella presente sezione confluiscono i rimborsi verso enti pubblici per personale comandato, determinati in base alle previsioni del Gestore e rimborsi verso privati derivanti prevalentemente da:

- addebiti a fornitori (spese pubblicazioni, addebiti per acquisti in danno, rimborsi spese giudiziali, assicurativi, ecc.) per ca. 435mila euro.
- rimborsi da dipendenti (mensa, aspettative, malattie, ecc.) per ca. 95mila euro
- rimborsi per partecipazioni a concorsi per ca. 300mila euro. Questa voce tiene conto della stima dei partecipanti alle procedure concorsuali programmate per il 2019. Tale rimborsi sono strettamente correlati ai costi derivanti dalla organizzazione dei medesimi concorsi. Appare evidente che al crescere/decrescere dei partecipanti le voci di costo e ricavo aumenteranno/diminuiranno in maniera correlata.

## 6. Compartecipazione

La voce, in virtù della natura dell'ente, non è presente nel bilancio ESTAR

## 7. Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

La quota dei **contributi in c/capitale imputata nell'esercizio**, gergalmente definita 'Sterilizzazione degli ammortamenti', è stimata in ca. 1,6mln. La stima di questa voce è stata effettuata sulla base delle proiezioni degli ammortamenti per l'anno 2019 dei cespiti acquistati con contributi 'sterilizzabili'. Si rimanda alla sezione 'Ammortamenti' per ulteriori considerazioni.

*Tab. 4 – Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio*

Cod. CE	Descrizione	BE 2017	Prec. 2018	BP 2019
AA0980	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.080.485	1.200.000	1.600.000

## 8. Incremento immobilizzazioni per lavori interni

Non si rilevano iscrizioni su tale voce.

## 9. Altri Ricavi e Proventi

*Tab. 5 – Altri ricavi e proventi*

Cod. CE	Descrizione	BE 2017	Prec. 2018	BP 2019
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie	0	0	0
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0	0
AA1090	Altri proventi diversi	1.115.971.578	1.132.259.411	1.117.986.000
<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>1.115.971.578</b>	<b>1.132.259.411</b>	<b>1.117.986.000</b>

In questo aggregato confluiscono: i ricavi derivanti dalla cessione dei beni (sanitari e non sanitari) alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale (SSRT), i proventi per l'addebito dei costi di funzionamento del magazzino e le quote di ribaltamento dei servizi ICT acquistati per conto delle Aziende medesime.

In merito alla valorizzazione degli importi ed ai criteri di determinazione del dato di previsione, si precisa che:

- la valorizzazione delle cessioni di beni di consumo consegnati agli enti del SSRT è effettuata al costo medio ponderato, non applicando alcun ricarico sul costo di acquisto dei beni stessi, ed esposte al netto dell'IVA;

- il dato di previsione inerente il ricavo che si prevede di ottenere dalla vendita dei beni, tiene conto della correlata previsione dei volumi di acquisto, riportata nel paragrafo ‘Acquisto di beni’, e dell’ipotesi del mantenimento costante del livello di giacenza (quindi a variazione scorte nulla nel corso del 2019). Il valore è previsto sostanzialmente costante rispetto agli esercizi precedenti.
- I dati esposti tra le cessioni comprendono anche il ribaltamento agli enti SSRT delle varie forme di scontistica previsti dagli accordi contrattuali e alle forme negoziali di condivisione del rischio oggetto di specifico monitoraggio da parte dell’AIFA (es. risk sharing, cost sharing, e forme similari) quest’ultimo è esposto in dettaglio nella tabella seguente.
- Per quanto riguarda la valorizzazione dei ricavi inerenti i recuperi dei costi sostenuti da ESTAR relativi:
  - alla gestione dei magazzini dedicati allo stoccaggio dei beni (sanitari e non) destinati alle AASS e la relativa consegna e trasporto alle stesse AASS
  - ad altri servizi effettuati per conto delle AASS, quali: servizi di stampa, servizi informatici, ecc
 essi sono valorizzati al costo direttamente sostenuto da ESTAR senza applicazione di alcun ricarico, ed esposti al netto dell’IVA.

Nella tabella seguente sono riportate le dinamiche del presente aggregato, con maggiore articolazione in relazione alle principali attività che lo compongono.

Tab. 5bis – Dettaglio Altri ricavi e proventi

Dettaglio Altri ricavi e proventi	BE 2017	Prec. 2018	BP 2019
<b>Altri proventi diversi</b>			
<b>a) Cessione Beni</b>			
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	<b>809.051.589</b>	<b>837.868.000</b>	<b>817.820.000</b>
<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	805.657.036	835.918.000	817.000.000
<i>Medicinali senza AIC</i>	-	-	-
<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	3.394.554	1.950.000	820.000
Sangue ed emocomponenti	2.029.342	630.000	690.000
<b>Dispositivi medici:</b>	<b>308.327.994</b>	<b>293.200.000</b>	<b>307.900.000</b>
<i>Dispositivi medici</i>	262.586.030	234.500.000	244.000.000
<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	8.582.652	12.200.000	12.100.000
<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	37.159.312	46.500.000	51.800.000
Prodotti dietetici	7.031.807	7.000.000	6.780.000
Materiali per la profilassi (vaccini)	34.997.002	38.900.000	35.500.000
Prodotti chimici	24.342.632	17.100.000	16.910.000
Materiali e prodotti per uso veterinario	83.667	24.000	21.400
Altri beni e prodotti sanitari	1.700.866	3.100.000	4.200.000
<b>Totale Beni Sanitari</b>	<b>1.187.564.899</b>	<b>1.197.822.000</b>	<b>1.189.821.400</b>
Prodotti alimentari	1.974	1.500	1.500
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.483.248	2.150.000	2.100.000
Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	54.000
Supporti informatici e cancelleria	4.148.551	3.900.000	3.750.000
Materiale per la manutenzione	93.694	36.500	53.100
Altri beni e prodotti non sanitari:	3.800.496	4.990.000	4.220.000
<b>Totale Beni non Sanitari</b>	<b>10.527.962</b>	<b>11.078.000</b>	<b>10.178.600</b>
<b>Totale a) Cessione Beni</b>	<b>1.198.092.861</b>	<b>1.208.900.000</b>	<b>1.200.000.000</b>
<b>b) Ribaltamento (risk &amp; similari)</b>	<b>-96.736.938</b>	<b>-100.000.000</b>	<b>-100.000.000</b>
Servizio stamperia area NO	861.632	820.000	300.000
Funzionamento magazzini	9.820.330	9.612.711	11.126.000
Acquisti Beni/servizi ICT c/ASRT	3.745.369	12.926.700	6.460.000
.....	0	-	-
Altri proventi diretti	188.323	-	100.000
<b>c) Totale Altri proventi</b>	<b>14.615.655</b>	<b>23.359.411</b>	<b>17.986.000</b>
<b>Totale altri proventi diversi</b>	<b>1.115.971.578</b>	<b>1.132.259.411</b>	<b>1.117.986.000</b>
<b>Totale Altri Ricavi e Proventi</b>	<b>1.115.971.578</b>	<b>1.132.259.411</b>	<b>1.117.986.000</b>

La voce 'a) Cessione beni' riporta i proventi derivanti dall'attività di vendita dei beni sanitari e non, sopra richiamati.

La voce 'b) Ribaltamento (risk e similari)' espone i citati effetti del riconoscimento, a favore degli enti del SSRT, dei benefici che le Aziende farmaceutiche (fornitori) riconoscono ad ESTAR (a mezzo di note di accredito) per le forme di condivisione del rischio riconosciute dall'AIFA

(meccanismo di rimborso conseguenti all'applicazione delle condizioni stabilite nei vari accordi di condivisione del rischio). In sintesi tale operazione determina:

- ✓ da un lato la riduzione dei costi sostenuti da ESTAR per l'acquisto dei beni, nei confronti dei fornitori stessi (vedasi paragrafo 'Acquisto beni')
- ✓ dall'altro il ribaltamento dei suddetti benefici agli enti del SSRT, mediante l'emissione da parte di ESTAR di note di credito a riduzione dei proventi delle cessioni dei beni in oggetto. In tal modo si riducono i costi per le Aziende ed enti del SSRT. Anche in questo caso quindi ESTAR si comporta in maniera 'neutra', ribaltando sic et simpliciter i benefici ricevuti dai fornitori.

La voce 'c) Altri proventi' è costituita prevalentemente dai seguenti aggregati:

- dal servizio stamperia (modulistica informativa per utenti, ricettari medici, ecc.), effettuato in maniera centralizzata da ESTAR a favore delle Aziende sanitarie (AASS) dell'area Nord Ovest Toscana, servizio che nel corso del 2019 subirà un parziale processo di reinternalizzazione come meglio descritto nella sezione 'Acquisti di servizi non sanitari'.
- dalle attività di logistica effettuate per conto delle AASS ( funzionamento dei magazzini, stoccaggio e consegna beni)
- dalle attività ICT effettuate da ESTAR a favore delle AASS, quale effetto delle disposizioni contenute nelle DGRT 604/2016, 515/2017, ecc, che trovano correlazione nei costi rappresentati negli aggregati 'Acquisto di beni' (per 2,0mln), e 'Servizi non sanitari da Privato' (per 4,46mln).

Tutti i proventi qui descritti sono determinati sulla base degli omologhi costi, senza effettuare alcun ricarico.

## B. Costi della Produzione

### 1. Acquisti di beni

Tab. 6 – Acquisto di beni

Dettaglio Acquisto Beni		BE 2017	Prec. 2018	BP 2019
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	795.548.227	803.130.000	817.820.000
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	793.202.555	802.310.000	817.000.000
BA0050	Medicinali senza AIC	42.633	0	0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	2.303.039	820.000	820.000
BA0070	Sangue ed emocomponenti	1.894.072	690.000	690.000
BA0210	Dispositivi medici:	307.597.735	292.800.000	307.900.000
BA0220	Dispositivi medici	261.842.613	234.000.000	244.000.000
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	8.107.371	11.400.000	12.100.000
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	37.647.750	47.400.000	51.800.000
BA0250	Prodotti dietetici	7.238.753	6.780.000	6.780.000
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	26.011.508	32.300.000	35.500.000
BA0270	Prodotti chimici	23.287.441	16.150.000	16.910.000
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	84.828	21.400	21.400
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	3.402.545	4.200.000	4.200.000
BA0300	Beni e prodotti sanitari da ASRT	0	0	0
<b>BA0020</b>	<b>Totale Beni Sanitari</b>	<b>1.165.065.108</b>	<b>1.156.071.400</b>	<b>1.189.821.400</b>
BA0320	Prodotti alimentari	1.762	1.500	1.500
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.469.360	2.100.000	2.100.000
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	56.240	54.000	140.000
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	4.377.213	3.750.000	3.904.000
BA0360	Materiale per la manutenzione	95.422	53.100	53.100
BA0370.1	Altri beni e prodotti non sanitari:	3.946.156	4.220.000	4.235.500
BA0380	Beni e prodotti non sanitari da ASRT	0	0	0
<b>BA0310</b>	<b>Totale Beni non Sanitari</b>	<b>10.946.154</b>	<b>10.178.600</b>	<b>10.434.100</b>
	<b>Totale Acquisto Beni</b>	<b>1.176.011.261</b>	<b>1.166.250.000</b>	<b>1.200.255.500</b>
<b>BA0030</b>	<b>Riduzione costi (risk, ecc.)</b>	<b>-96.766.907</b>	<b>-100.000.000</b>	<b>-100.000.000</b>
<b>BA0370.2</b>	<b>Altri beni e prodotti non sanitari - c/AASS</b>	<b>1.712.857</b>	<b>8.015.000</b>	<b>2.000.000</b>
<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisto Beni Totale</b>	<b>1.080.957.212</b>	<b>1.074.265.000</b>	<b>1.102.255.500</b>

Nella voce in oggetto confluiscono i costi sostenuti per l'acquisto dei beni necessari all'approvvigionamento delle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale (SSRT). I costi sono esposti al netto dell'IVA (in quanto imposta detraibile, stante la natura commerciale dell'attività) e valorizzati in maniera correlata con le previsioni di vendita a sostanziare l'effetto neutro di ESTAR, circostanza che sta alla base della previsione a zero dell'aggregato 'Variazioni delle rimanenze' come più avanti richiamato.

Il riaddebito al SSRT è effettuato sulla base dei dati delle consegne risultanti dalla contabilità del magazzino ESTAR dal quale tali beni transitano.

Le voci:

- supporti informatici e cancelleria
- combustibili e carburanti
- altri beni non sanitari

contengono anche, complessivamente, costi per acquisti non correlati a proventi per cessione beni, ma relativi agli acquisti e consumi necessari per lo svolgimento delle attività proprie di ESTAR.

Tale voce per l'anno 2019 è stimata in ca. 255mila euro.

Come già anticipato nella sezione 'Altri ricavi e proventi', nella tabella di cui sopra, sono state inserite –in apposita riga di dettaglio- anche le riduzioni di costo per note credito emesse dai fornitori relative ai prodotti sottoposti a monitoraggio AIFA (meccanismo di rimborso conseguenti all'applicazione delle condizioni stabilite nei vari accordi di condivisione del rischio). Il valore previsionale 2019 risulta essere una proiezione tendenziale determinata sulla base delle note di accredito emesse dai fornitori negli esercizi precedenti.

Come si evince dall'osservazione della tabella, la voce 'BA0370 - Altri beni e prodotti non sanitari' pur afferendo ad un conto economico unico, è suddivisa in due righe, ciò al fine di dettagliare:

1. la quota di beni di consumo che transitano dai magazzini ESTAR per la consegna alle AASS e per consumi interni, prevista in ca. 4,2mln di euro per il 2019;
2. la quota di beni di investimento di area informatica effettuato da ESTAR per conto delle AASS, alle quali AASS dovrà essere riaddebitata, prevista in ca. 2,0mln di euro. Tale importo è già stato oggetto di argomentazione (vedasi la sezione 'Altri Ricavi e proventi') e costituisce la quota di 'acquisto beni c/AASS', mentre la quota per 'acquisto servizi c/AASS' è riportata nella omonima sezione nel prosieguo.

## 2. Acquisti di servizi Sanitari

Nel BP sono presenti complessivamente 36mila euro alle voci afferenti i servizi sanitari. Trattasi della previsione dei costi per l'espletamento di visite fiscali e di specialistica e medicina preventiva per il personale ESTAR, previste dalle normative in tema di lavoro e sicurezza, effettuate c/o le AASS.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	BE 2017	Prec. 2018	BP 2019
	<i>...Omissis...</i>	0	0	0
<b>BA0530</b>	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>	0	7.040	6.000
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	7.040	6.000
BA0560	- da pubblico (Extraregione)			
BA0570	- da privato - Medici SUMAI			
	<i>...Omissis...</i>	0	0	0
<b>BA1490</b>	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>	17.981	32.000	30.000
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.981	32.000	30.000
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione			
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)			
BA1530	Altri servizi sanitari da privato			
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva			
	<i>...Omissis...</i>	0	0	0
	<b>Totale</b>	<b>17.981</b>	<b>39.040</b>	<b>36.000</b>

### 3. Acquisti di servizi non Sanitari

I costi per l'acquisto di servizi non sanitari, costituiscono la principale fonte di approvvigionamento di fattori produttivi necessari per il funzionamento complessivo di ESTAR.

Di seguito i dati in dettaglio:

*Tab. 7 – Acquisti di servizi non sanitari*

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	BE 2017	Prec. 2018	BP 2019
<b>BA1570</b>	<b>Servizi non sanitari</b>	<b>19.572.893</b>	<b>21.132.255</b>	<b>21.080.143</b>
BA1580	Lavanderia	4.806	-	-
BA1590	Pulizia	386.587	544.143	448.500
BA1600	Mensa	444.526	495.040	470.000
BA1610	Riscaldamento	-	-	-
BA1620	Servizi di assistenza informatica	2.540.890	1.613.593	3.500.000
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	7.214.847	4.842.000	4.990.000
BA1640	Smaltimento rifiuti	163.400	170.393	178.500
BA1650	Utenze telefoniche	196.436	276.420	335.000
BA1660	Utenze elettricità	610.850	684.590	680.000
BA1670	Altre utenze	147.647	118.954	530.000
BA1690	Premi di assicurazione RC Professionali	246.039	1.475	1.548
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	18.868	234.589	246.319
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	256.977	300.000	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	358.510	-	20.200
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	6.982.510	11.851.058	9.680.076
<b>BA1750</b>	<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestaz. di lavoro non sanitarie</b>	<b>1.573.229</b>	<b>1.718.404</b>	<b>1.153.148</b>
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.355.408	1.422.414	912.102
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	79.674	91.175	45.437
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	35.057	0	0
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	994.320	1.209.711	736.060
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	246.357	121.528	130.605
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	217.820	295.990	241.046
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	157.246	295.990	241.046
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	60.574	0	0
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
<b>BA1880</b>	<b>FORMAZIONE</b>	<b>82.407</b>	<b>70.000</b>	<b>105.000</b>
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	9.276	15.000	20.000
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	73.132	55.000	85.000
<b>BA1560</b>	<b>TOTALE Acquisti di Servizi non Sanitari</b>	<b>21.228.529</b>	<b>22.920.659</b>	<b>22.338.291</b>

#### *Note e commenti*

L'aggregato 'Servizi non sanitari' nel 2019 si mantiene sostanzialmente in linea con dato di preconsuntivo.

Le dinamiche che hanno investito questo aggregato sono principalmente dovute alle seguenti circostanze:

- Un incremento di costi per attività informatiche per c/ESTAR a seguito della pianificazione delle attività previste dagli atti di riferimento;
- Un incremento di costi per utenze, in particolar modo per utenze di gas;
- Una riduzione dei costi della voce 'BA1740 – Altri servizi non sanitari da privato' derivanti dall'effetto congiunto di:
  - attività programmata di ICT per c/AASS, in riduzione di ca. 500mila euro rispetto al dato stimato di preconsuntivo
  - parziale internalizzazione del servizio di stamperia da parte delle AASS, precedentemente effettuato da ESTAR e rifatturato alle AASS stesse, con conseguente riduzione dei costi e ricavi da parte ESTAR, per ca. 520mila euro;
  - inoltre il dato preventivo non contiene eventuali attività che la Regione ha richiesto ad ESTAR di effettuare, a seguito di specifico finanziamento assegnato, fattispecie invece presente nel dato di preconsuntivo, circostanza che influenza ulteriormente il differenziale.

Come già anticipato nella sezione 'Altri ricavi e proventi' e 'Acquisto di beni' l'attività ICT sopra richiamata, effettuata per conto delle AASS, pari ad euro 4,46mln, è oggetto di riaddebito alle medesime.

## 4. Manutenzioni e riparazioni

*Tab. 8 – Manutenzioni e riparazioni*

<b>CODICE MOD. CE</b>	<b>DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI</b>	<b>BE 2017</b>	<b>Prec. 2018</b>	<b>BP 2019</b>
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	200.574	253.491	270.000
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	488.411	351.836	530.000
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	0	25.852	0
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	129	4.730	6.000
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	5.578	5.300	15.000
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	6.854	5.351	8.000
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	60.000	60.000
<b>BA1910</b>	<b>TOTALE Manutenzioni e riparazioni</b>	<b>701.546</b>	<b>706.560</b>	<b>889.000</b>

### *Note e commenti*

La previsione per l'anno 2019 dell'aggregato in oggetto, rileva un incremento sul dato storico, in particolare sulle voci 'Fabbricati' ed 'Impianti e macchinari'. Tale circostanza deriva dalla pianificazione degli interventi da effettuarsi sia sui magazzini aziendali che sulle altre sedi. Tali interventi, necessari per il mantenimento in efficienza e sicurezza del patrimonio mobiliare ed immobiliare di ESTAR, saranno effettuati sia ricorrendo a manutenzioni ordinarie e pertanto qui rappresentati, sia ricorrendo a manutenzioni straordinarie o investimenti, il cui dettaglio è riportato nell'allegato piano degli investimenti. Per quanto riguarda invece la voce 'Manutenzione da ASRT' si precisa che nel 2017 è confluita su altre voci di costo, in particolare 'Utenze'. L'allocazione di tale componente, dipendendo dalle richieste di rimborso effettuate dalle ASRT nelle cui sedi opera personale ESTAR, viene determinato a seguito della natura delle specifiche voci oggetto di richiesta di rimborso.

## 5. Godimento di beni di terzi

*Tab. 9 – Godimento di beni di terzi*

<b>CODICE MOD. CE</b>	<b>DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>BE 2017</b>	<b>Prec. 2018</b>	<b>BP 2019</b>
BA2000	Fitti passivi	109.661	111.040	113.500
BA2020	Canoni di noleggio - area sanitaria	-	-	-
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria	205.198	186.902	285.400
BA2050	Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-
BA2060	Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-
BA2070	Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
<b>BA1990</b>	<b>TOTALE Godimento beni di Terzi</b>	<b>314.860</b>	<b>297.942</b>	<b>398.900</b>

### *Note e commenti*

La previsione per l'anno 2019, si attesta con un incremento di costi rispetto agli esercizi passati, a seguito di un maggior ricorso a soluzioni tecnico-informatiche con la formula del noleggio in luogo degli acquisti di infrastrutture.

## 6. Costi del personale

I costi del personale dipendente qui rappresentati, costituiscono un costo rientrante nella sfera istituzionale dell'ente e pertanto interamente finanziati dal Fondo sanitario regionale.

Si precisa che l'aggregato contiene solo il personale dipendente (tempo determinato e indeterminato), mentre i costi connessi ad altre forme di reclutamento del personale (comandato, interinale, borsista, ecc.) sono rappresentati nell'aggregato dei costi per l'acquisto di servizi, in linea con le disposizioni ministeriali.

Le dinamiche sono riportate nelle tabelle seguenti.

**Tab. 10 – Costi del personale – ruolo sanitario**

CODICE MOD. C	COSTI DEL PERSONALE	BE 2017	Preconsuntivo 2018	BP 2019	Variazioni importo (Prec. vs. BP)	Variazioni %
<b>BA2090</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>	<b>2.394.813</b>	<b>2.286.749</b>	<b>2.310.886</b>	<b>24.137</b>	<b>1,06%</b>
<b>BA2100</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>				<b>0</b>	<b>nc</b>
<b>BA2110</b>	<b>Costo del personale dirigente medico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	0	0	0	0	nc
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	0	0	0	nc
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro				0	nc
<b>BA2150</b>	<b>Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>2.321.298</b>	<b>2.233.321</b>	<b>2.256.895</b>	<b>23.574</b>	<b>1,06%</b>
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.209.533	2.203.885	2.227.148	23.263	1,06%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	111.764	29.436	29.747	311	1,06%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro				0	nc
<b>BA2190</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>73.515</b>	<b>53.427</b>	<b>53.991</b>	<b>564</b>	<b>1,05%</b>
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	73.515	53.427	53.991	564	1,05%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0	0	0	0	nc
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro				0	nc

**Tab. 11 – Costi del personale – ruolo professionale**

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	BE 2017	Preconsuntivo 2018	BP 2019	Variazioni importo (Prec. vs. BP)	Variazioni %
<b>BA2230</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>1.952.267</b>	<b>1.767.420</b>	<b>1.786.076</b>	<b>18.656</b>	<b>1,06%</b>
<b>BA2240</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>1.952.267</b>	<b>1.767.420</b>	<b>1.786.076</b>	<b>18.656</b>	<b>1,06%</b>
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.599.376	1.478.241	1.493.845	15.604	1,06%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	352.891	289.179	292.231	3.052	1,06%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0	nc
<b>BA2280</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0	nc
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0	nc
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro				0	nc

**Tab. 12 – Costi del personale – ruolo tecnico**

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	BE 2017	Preconsuntivo 2018	BP 2019	Variazioni importo (Prec. vs. BP)	Variazioni %
<b>BA2320</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	<b>19.307.132</b>	<b>19.230.234</b>	<b>19.883.221</b>	<b>652.987</b>	<b>3,40%</b>
<b>BA2330</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>2.300.352</b>	<b>2.244.403</b>	<b>2.268.094</b>	<b>23.691</b>	<b>1,06%</b>
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.225.406	2.182.846	2.205.888	23.042	1,06%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	74.946	61.556	62.206	650	1,06%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0	nc
<b>BA2370</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>17.006.780</b>	<b>16.985.831</b>	<b>17.615.127</b>	<b>629.296</b>	<b>3,70%</b>
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	16.549.171	16.648.787	17.274.525	625.738	3,76%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	457.609	337.044	340.602	3.558	1,06%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro				0	nc

Tab. 13 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	BE 2017	Preconsuntivo 2018	BP 2019	Variazioni importo (Prec. vs. BP)	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	18.478.192	18.331.719	18.680.221	348.502	1,90%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	3.216.770	2.690.003	2.718.397	28.394	1,06%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.774.466	2.480.644	2.506.829	26.185	1,06%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	442.304	209.359	211.568	2.209	1,06%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0	nc
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	15.261.422	15.641.716	15.961.824	320.108	2,05%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.077.546	15.506.943	15.825.629	318.686	2,06%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	183.876	134.773	136.195	1.422	1,06%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0	nc
<b>Totale generale</b>		<b>42.132.403</b>	<b>41.616.121</b>	<b>42.660.404</b>	<b>1.044.283</b>	<b>2,51%</b>

Le dinamiche occorse nel periodo qui esposto meritano alcune considerazioni:

In primo luogo è opportuno segnalare che a partire dall'esercizio 2018 è stato applicato il rinnovo contrattuale per il settore comparto relativo al triennio 2016-2018, che si riflette sui costi del biennio 2018 e 2019, mentre non è ancora applicato il rinnovo per il settore dirigenza, oggetto di specifico accantonamento (vedasi l'omonima voce nel prosieguo della presente nota illustrativa).

In merito all'andamento dei costi del personale (consolidati e tendenziali), del periodo 2017-2019 merita osservare che il piano triennale dei fabbisogni di personale 2018-2020 adottato da ESTAR con DDG 307/2018 ed approvato dalla Regione Toscana, ha subito un ritardo nella sua attuazione. Di fatto le assunzioni già previste nel 2018 hanno subito un differimento e saranno effettuate nel corso del 2019. Tale circostanza, unita alle azioni di razionalizzazione necessarie al conseguimento degli obiettivi 2018 attribuiti dalla Regione alla Direzione Aziendale, ha determinato un ulteriore effetto di contenimento dei costi del personale per l'anno 2018 che pertanto risulta eccezionalmente basso rispetto a quanto inizialmente pianificato rendendo di fatto non molto significativa la comparazione dei costi con gli altri esercizi.

Nell'esercizio 2019 invece si avrà un effetto opposto, in quanto l'attuazione del piano assunzioni determinerà costi emergenti, rispetto al 2018, pur rimanendo a tutti gli effetti in linea con la pianificazione sopra menzionata ed approvata dal competente settore regionale.

Infine, poiché negli atti di pianificazione menzionati sono previste forme di internalizzazioni di attività, da realizzarsi mediante cessazione di contratti di fornitura di lavoro interinale e assunzione tramite i centri per l'impiego, per una più completa visione delle dinamiche che afferiscono l'intera 'area del personale' si riporta di seguito una tabella con gli aggregati che la Regione utilizza normalmente per effettuare la valutazione delle relative dinamiche.

Descrizione	BE 2017	Preconsuntivo 2018	BP 2019
Dipendente	42.132.403	41.616.121	42.660.404
<i>Effetto rinnovo CCNL</i>	0	-755.077	-923.565
<i>Assunzioni categorie speciali (differenziale)</i>	0	0	-108.061
Comandato	217.820	295.990	241.046
<i>Rimb. Comandati attivi</i>	-950.181	-689.559	-358.690
Interinali	994.320	1.209.711	736.060
Tirocini/Borsisti	186.256	25.100	24.000
Altre voci (autonomi, consulenze, ecc.)	174.832	187.603	152.042
<b>Totale area personale (voce RT)</b>	<b>42.755.450</b>	<b>41.889.889</b>	<b>42.423.236</b>

<b>Delta 2019-2017 al netto CCNL</b>	<b>-332.214</b>
--------------------------------------	-----------------

## 7. Oneri diversi di gestione

L'aggregato comprende tutti i costi della gestione caratteristica di ESTAR non ascrivibili nelle specifiche voci precedentemente illustrate, oltre che oneri e tributi diversi dalle imposte dirette.

*Tab. 15– Oneri diversi di gestione*

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DI GESTIONE	BE 2017	Prec. 2018	BP 2019
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	268.040	220.000	201.200
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	377.813	377.000	400.000
BA2550	Altri oneri di gestione	1.372.375	1.121.921	1.018.800
	<i>Commissioni varie (concorsi, ecc.)</i>	206.183	0	0
	<i>Oneri legali</i>	280.220	510.000	472.000
	<i>Spese pubblicazioni</i>	231.534	250.000	250.000
	<i>Associazionismo</i>	25.329	39.921	39.800
	<i>Oneri vari di gestione (oneri ANAC, e varie)</i>	629.108	322.000	257.000
<b>BA2500</b>	<b>TOTALE Oneri di Gestione</b>	<b>2.018.227</b>	<b>1.718.921</b>	<b>1.620.000</b>

L'aggregato è in tendenziale riduzione nel periodo rappresentato ed in sostanziale linea con il dato di preconsuntivo. Si ricorda che il dato relativo al costo di pubblicazione gare trova parziale compensazione con il correlato rimborso dei fornitori aggiudicatari, rappresentato nella sezione 'Altri concorsi e recuperi'.

## 8. Ammortamenti

Tab. 16- Ammortamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO AMMORTAMENTI	BE 2017	Prec. 2018	BP 2019
<b>BA2570</b>	<b>Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>743.518</b>	<b>1.539.927</b>	<b>1.430.000</b>
<b>BA2580</b>	<b>Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.957.550</b>	<b>2.120.000</b>	<b>2.770.000</b>
BA2590	Ammortamenti fabbricati	958.253	1.220.000	1.300.000
BA2600	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	958.253	1.220.000	1.300.000
BA2610	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-
BA2620	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	999.297	900.000	1.470.000
<b>BA2560</b>	<b>Torale Ammortamenti</b>	<b>2.701.068</b>	<b>3.659.927</b>	<b>4.200.000</b>

La voce Ammortamenti è stata determinata sulla base delle proiezioni degli ammortamenti per l'anno 2019 proveniente dalla procedura AMC (su cespiti già esistenti alla data attuale), al cui importo è stato aggiunto quello derivante dalle stime degli ammortamenti derivanti dagli investimenti da effettuare.

## **9. Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**

Non vi sono iscrizioni in questo aggregato

## **10. Variazioni delle rimanenze**

Come già richiamato nella sezioni ‘Costi della produzione – Acquisto di beni’ e ‘Valore della produzione – Altri ricavi e proventi’, l'intervento di ESTAR nella transazione dei beni all'interno del sistema sanitario deve essere neutro, quindi le previsioni di tali aggregati sono state effettuate ipotizzando che gli acquisti di beni destinati alle AASS fossero interamente ceduti alle AASS medesime, non inducendo quindi nessuna variazione delle rimanenze di magazzino.

## 11. Accantonamenti

Gli accantonamenti sono tipiche operazioni di assestamento effettuate in fase di chiusura di esercizio, le cui risultanze dipendono dalle specifiche condizioni in cui i vari fenomeni considerati (rischi, contenziosi, ecc.) si manifestano ed in base alle quali devono essere puntualmente analizzati al fine di produrre le relative stime. Alla luce delle informazioni attualmente disponibili e delle ipotesi effettuate, sono state pertanto iscritte le voci dettagliate nella tabella seguente.

Nel 2019 sono anche iscritti gli accantonamenti per i rinnovi contrattuali della dirigenza, come indicato nelle citate linee guida della RT e quantificate nell'allegato 4 alla nota del 26/11/2018, circostanza già anticipata nella sezione 'Valore della produzione - Contributi c/esercizio' e 'Costi della produzione – Costi del personale'

*Tab. 17- Accantonamenti*

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	BE 2017	Prec. 2018	BP 2019
<b>BA2700</b>	<b>Accantonamenti per rischi:</b>	<b>585.694</b>	<b>200.000</b>	<b>400.000</b>
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	585.694	200.000	400.000
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente			
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	-	-
	...			
	...			
<b>BA2760</b>	<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	-	-	-
<b>BA2770</b>	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>	<b>457.767</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	457.767	-	-
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-
<b>BA2820</b>	<b>Altri accantonamenti:</b>	<b>3.815.660</b>	<b>875.298</b>	<b>421.624</b>
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-
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	98.318	140.947	241.624
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	368.213	554.350	-
BA2890	Altri accantonamenti	3.349.129	180.000	180.000
	Accantonamento art. 30 CCNL 19/4/2004 c.3.lett. c) e art. 52 CCNL 8/6/2000 c.5 lett.b)	180.302	180.000	180.000
	Altri accantonamenti	3.168.827	-	-
<b>BA2690</b>	<b>Totale Accantonamenti</b>	<b>4.859.120</b>	<b>1.075.298</b>	<b>821.624</b>

## C. Proventi e Oneri finanziari

Gli oneri finanziari previsti nel 2019 sono costituiti:

- dalla voce ‘interessi per anticipazione di cassa’ del tesoriere, stimati tenendo conto sia del dato storico che della percentuale media di utilizzo ipotizzata (tra l’80 e il 90% dell’anticipazione massima consentita ex art. 130 c. 6 LR 40/2005), al tasso di anticipazione ipotizzato e mantenuto costante per l’esercizio;
- dalla voce ‘interessi su mutui’ determinati sulla base dei piani di ammortamento dei contratti in essere;
- dalla voce ‘altri interessi passivi’ che contiene la stima degli oneri per ritardato pagamento stimati in trend decrescente in linea con il miglioramento della situazione finanziaria.

Stante lo stato attuale dei tassi di interesse attivi, non vi sono iscrizioni per proventi finanziari.

*Tab. 18– Riepilogo proventi e oneri finanziari*

<b>CODICE MOD. CE</b>	<b>DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>BE 2017</b>	<b>Prec. 2018</b>	<b>BP 2019</b>
CA0010	Interessi attivi (bancari, postali, tesoreria)	12	0	0
CA0050	Altri proventi	0	0	0
	<b>Totale Proventi finanziari</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	199.907	225.000	200.000
CA0130	Interessi passivi su mutui	1.348.066	1.306.392	1.212.000
CA0140	Altri interessi passivi	4.359.119	2.800.000	1.600.000
CA0150	Altri oneri	0	0	0
	<b>Totale Proventi finanziari</b>	<b>5.907.091</b>	<b>4.331.392</b>	<b>3.012.000</b>
<b>BA2690</b>	<b>Totale Proventi e Oneri finanziari</b>	<b>-5.907.079</b>	<b>-4.331.392</b>	<b>-3.012.000</b>

## D. Rettifiche di valore di attività finanziarie

Non si rilevano iscrizioni su tale voce.

## E. Proventi e Oneri straordinari

Non si rilevano iscrizioni su tale voce.

## F. Imposte e tasse e Oneri finanziari

<b>CODICE MOD. CE</b>	<b>DETTAGLIO IMPOSTE E TASSE</b>	<b>BE 2017</b>	<b>Prec. 2018</b>	<b>BP 2019</b>
YA0010	IRAP	580.640	550.000	550.000
YA0060	IRES	394.050	1.800.000	1.800.000
<b>YZ9999</b>	<b>Totale Imposte e tasse</b>	<b>974.690</b>	<b>2.350.000</b>	<b>2.350.000</b>

### **IRAP**

L'imposta IRAP, stante la natura commerciale dell'ente, viene determinata sulla base imponibile calcolata tenendo conto anche delle disposizioni contenute nella legge di stabilità di cui all'art. 1 c. 20 L.190/2015 e in particolare dell'intera deducibilità degli oneri del personale a tempo indeterminato. Non essendoci presupposti per ipotizzare variazioni della base imponibile, l'imposta è stimata in linea con il preconsuntivo dell'esercizio precedente.

### **IRES**

Anche per quanto riguarda l' IRES, possono farsi le medesime considerazioni fatte per l'IRAP, quindi l'imposta è stimata in linea con l'esercizio precedente.

## **G. Bilancio pluriennale di previsione 2019-2021**

In merito al Bilancio di previsione pluriennale, per quanto riguarda gli esercizi 2020-2021, le linee guida regionali di cui alla nota Prot. AOOGRT\_0538566 del 26 novembre 2018 non forniscono alcuna indicazione di indirizzo, circostanza a seguito della quale questo ente non dispone di informazioni sostanziali per poter operare una pianificazione di medio periodo. In tale scenario il Bilancio di Previsione, per le annualità 2020-2021, è stimato in costanza con i dati del BP 2019.



---

**ESTAR**  
**Bilancio di Previsione 2018 e**  
**pluriennale 2018-2020**

---

**Allegato 4 – Relazione del Direttore Generale**



## **Relazione del Direttore Generale al bilancio preventivo economico 2019 ed al bilancio pluriennale di previsione 2019-2021**

Il bilancio di previsione 2019 è stato predisposto sia sulla base delle indicazioni della Direzione Generale Diritto Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana sia su esigenze interne.

Relativamente alle indicazioni regionali è richiesto il supporto alla direzione stessa nelle azioni di governo legate a: politiche del personale ed controllo dei relativi costi, impostazione di una politica regionale del farmaco e controllo della spesa farmaceutica, implementazione di un sistema regionale ICT e TS sostenibile, coerente e più aderente alle necessità del SSRT.

Il Bilancio tiene conto di una serie di obiettivi e progetti relativi a progetti legati a: corresponsabilità sui processi e flussi tra Azienda e ESTAR, valorizzazione degli Uffici di Direzione itineranti e del Consiglio Direttivo per fare strategie comuni con le aziende, sviluppo della formazione del personale, utilizzo delle gare a catalogo, creazione di software unico per il magazzino, etc.

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., ed ai principi contabili regionali aggiornati con DDRT 14369 del 17/09/2018.

Si riportano sinteticamente di seguito per ogni Dipartimento le attività e gli obiettivi previsti per l'esercizio.

### **Dipartimento Farmaceutica e Logistica**

L'attività di gestione dei prodotti distribuiti effettuata dal Dipartimento Farmaceutica e Logistica è ancora caratterizzata dalla presenza di 6 Magazzini (Calenzano, Migliarino, Siena, Arezzo, Grosseto, Campostaggia).

Nell'anno 2018 sono stati effettuati i seguenti interventi:

- sensibile riduzione delle scorte operative su richiesta di Regione Toscana;
- modifica di procedure operative nella gestione dei prodotti farmaceutici nel rispetto delle indicazioni di Regione Toscana;
- definizione e proposta di uno scenario di medio-lungo periodo nella gestione dei magazzini e nell'assetto distributivo;

- unificazione anagrafica e gestionale tra Aree Vaste Centro e SudEst;
- avvio della esecuzione del nuovo Contratto di Appalto Regionale di servizi logistici e distributivi (relativamente ad Area Vasta Centro);
- avvio del progetto di revisione operativa del Magazzino Migliarino;
- nuova organizzazione del Dipartimento.

Per l'anno 2019 è prevista l'evoluzione delle attività in corso, in particolare:

- completamento della Anagrafica Unica e del Gestionale Unico regionale;
- revisione operativa del Magazzino di Migliarino, con la realizzazione di alcune modifiche agli impianti disponibili ed avvio produttivo;
- avvio dei progetti coerenti con uno scenario definitivo nel lungo periodo su ruolo e dislocazione dei Magazzini ESTAR (presentato a Regione Toscana nel Maggio 2018 ed in attesa di approvazione) e revisione, in collaborazione con le Aziende Sanitarie servite, del perimetro delle categorie merceologiche fornite da ESTAR secondo i nuovi Accordi di Servizio;
- prosecuzione della messa in esercizio del nuovo Contratto di Appalto Regionale di servizi logistici e distributivi, coerentemente con gli sviluppi del progetto di cui al punto precedente.

Gli interventi sopra indicati, che hanno impatto rilevante su gran parte delle funzioni ESTAR, vedranno un rilevante coinvolgimento dell'Area Tecnica e del Dipartimento di Tecnologie Informatiche, responsabili del rilascio delle soluzioni da adottare, e delle Aziende Sanitarie servite.

## **Acquisizione Beni e Servizi**

Nel 2019 l'attività di acquisizione di beni e servizi sarà incentrata su due filoni di attività:

- proseguimento del programma di gare centralizzate da centrale di committenza, finalizzate prioritariamente all'ulteriore abbattimento delle proroghe contrattuali, in continuità con quanto fatto negli anni precedenti ed al completamento del catalogo Convenzioni e Accordi Quadro di Estar, ivi compresi gli interventi previsti dai Piani regionali nei settori ICT eTS;
- Sviluppo delle piattaforme di negoziazione (Sistemi Dinamici di Acquisizione) al fine di fornire risposte tempestive e flessibili alle esigenze non programmate, urgenti e/o strategiche delle Aziende Sanitarie, non compatibili con gli ordinari tempi di aggiudicazione delle gare centralizzate o con la tipologia quali/quantitativa delle convenzioni in essere e di ridurre l'incidenza delle acquisizioni ricorrenti in economia.

Per alcune delle procedure di gara saranno sperimentate modalità innovative di procurement e di valutazione della qualità dell'offerta.

Nel settore dei beni gestiti tramite MAV, in stretta collaborazione con il Dipartimento Logistica, saranno effettuati interventi di revisione delle procedure per una più accurata e tempestiva gestione dei beni scaturenti dalle nuove gare e dei relativi flussi.

Sarà infine attuato un programma di revisione delle procedure in essere, con l'obiettivo di migliorare l'integrazione con gli altri Dipartimenti.

## **Tecnologie Sanitarie**

Nell'anno 2019, relativamente alla manutenzione delle apparecchiature, si completerà l'iter di gara, svolta come soggetto aggregatore, per i servizi integrati di gestione del parco attrezzature. Tale gara ha avuto nel corso del 2018 una sospensione per approfondimenti relativi alla clausola sociale. Con il modello organizzativo della nuova gara sarà adottato un modello unico regionale di gestione delle tecnologie. Nel corso del 2019 sarà portata a regime l'installazione del software per la gestione delle apparecchiature elettromedicali affidato a Metis, sperimentato nel corso del 2018 presso la UOC Tecnologie Sanitarie di AOUP. Tale software renderà disponibile un database unico contenente tutti i dati inventariali e manutentivi delle apparecchiature.

La gestione dei software medicali sarà gestita a regime da un gruppo inter dipartimentale ICT-TS già sperimentata in un progetto specifico nel corso del 2018.

Nel corso dell'anno verrà ulteriormente implementato il piano regionale delle tecnologie e fornito il supporto al Dip. ABS per lo svolgimento delle necessarie gare d'appalto.

In collaborazione con il Dip. ABS verrà potenziato il portafoglio prodotti disponibili portando ad aggiudicazione le convenzioni indette nel 2018 e avviando l'iter di nuove.

Oltre a questo si continuerà a dare supporto al Dip. ABS per l'inserimento di appalti specifici sullo SDA delle apparecchiature per consentire di soddisfare a specifiche richieste di tecnologie da parte delle Aziende Sanitarie e Ospedaliere in tempi brevi.

## **ICT**

Nel settore ICT, prosegue anche per l'anno 2019 il consolidamento dei sistemi sia di ESTAR che delle Aziende sanitarie secondo un piano condiviso con le AASS stesse e la Regione Toscana.

Il focus 2019 riguarda:

- completamento dell'unificazione software per la Logistica necessario anche alla realizzazione dell'anagrafe unica prodotti;
- realizzazione progetti strategici aziendali e regionali (Anagrafe, Cartelle Cliniche, Servizi al cittadino, Software per il territorio, ecc.);
- controllo e monitoraggio dei debiti informativi (qualità, cataloghi, ecc.);
- interventi per il consolidamento dei data center e completamento della rete unica SST;
- adempimenti previsti dal DPCR e in generale per la cybersecurity.

Altro obiettivo strategico è l'attuazione del nuovo assetto organizzativo del Dipartimento in modo da renderlo maggiormente vicino alle direzioni aziendali e adeguato ai bisogni delle AASS.

## **Gestione Servizi al Personale e procedure concorsuali**

Nella nuova organizzazione di Estar prosegue il percorso di miglioramento della gestione delle procedure selettive e concorsuali a supporto dei processi di reclutamento delle Aziende del SSR che, dopo la standardizzazione nel 2018 delle attività di gestione dei grandi concorsi, punta ora alla revisione delle modalità di gestione delle graduatorie ed al completamento dell'introduzione dell'uso delle tecnologie ICT nella gestione delle prove concorsuali.

Il 2019 vedrà inoltre la realizzazione dei concorsi per i tre profili a maggior partecipazione (assistenti amministrativi, collaboratori amministrativi ed infermieri), avvalendosi sempre della convenzione con l'ATI costituita dai fornitori aggiudicatari del servizio, che si presume porterà il numero dei partecipanti dai 15.000 del 2018 a circa 30.000.

Sarà inoltre diffuso a più procedure selettive l'impiego dei tablet sperimentato nel 2018 e si procederà alla revisione del portale per la gestione delle domande di partecipazione (la cui messa a regime è prevista per marzo 2019), in modo da rendere più semplici ed intuitive sia la redazione delle domande da parte dei cittadini che la successiva valutazione dei titoli presentati anche al fine di rispondere, in modo più mirato ed esaustivo, alle esigenze informative degli utenti esterni. È infine in corso di condivisione con le Aziende la revisione del regolamento dei concorsi, in particolare per l'aspetto di gestione delle graduatorie, che presenta ancora alcune criticità, e lo sviluppo di strumenti di monitoraggio sull'effettivo utilizzo delle stesse, al fine di migliorare ulteriormente l'efficacia di tutto il processo, superando le criticità legate alle rinunce dei candidati idonei e massimizzando l'utilizzo delle graduatorie esistenti.

### **Bilancio pluriennale di previsione 2019-2021**

Il bilancio pluriennale 2019-2021, in mancanza di specifiche indicazioni regionali, è stato ipotizzato in costanza di attività.

Si rimanda a quanto indicato nella nota illustrativa.

**Il Direttore Generale**

*Dr.ssa Monica Piovi*



---

**ESTAR**  
**Bilancio di Previsione 2019 e**  
**pluriennale 2019-2021**

---

**Allegato 5 – Prospetto flussi di cassa**



Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-82.000		-82.000	-90.486	0	-90.486	-98.832	0	-98.832
<b>1 Entrate</b>									
<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>									
1a1 -per quota ordinaria	4.914		4.914	4.914		4.914	4.914		4.914
1a2 -per fondi finalizzati	0		0	0		0			0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0
1a4 -per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0
<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>4.914</b>	<b>0</b>	<b>4.914</b>	<b>4.914</b>	<b>0</b>	<b>4.914</b>	<b>4.914</b>	<b>0</b>	<b>4.914</b>
<b>1b Entrate proprie</b>	<b>66.000</b>		<b>66.000</b>	<b>87.000</b>		<b>87.000</b>	<b>79.000</b>		<b>79.000</b>
<b>1c Entrate per mutui</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>1d Altre entrate</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>		<b>100</b>
<b>1 Totale entrate</b>	<b>71.014</b>	<b>0</b>	<b>71.014</b>	<b>92.014</b>	<b>0</b>	<b>92.014</b>	<b>84.014</b>	<b>0</b>	<b>84.014</b>
<b>2 Uscite</b>									
<b>2a Pagamenti per il personale</b>	<b>4.500</b>		<b>4.500</b>	<b>3.100</b>		<b>3.100</b>	<b>3.100</b>		<b>3.100</b>
<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>									
2b1 -per forniture di funzionamento	75.000		75.000	115.000		115.000	76.000		76.000
2b2 -per forniture estav	0		0	0		0			0
<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>75.000</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>115.000</b>	<b>76.000</b>	<b>0</b>	<b>76.000</b>
<b>2c Rimborso mutui (capitale + interessi)</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>2d Altre uscite</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>2 Totale uscite</b>	<b>79.500</b>	<b>0</b>	<b>79.500</b>	<b>118.100</b>	<b>0</b>	<b>118.100</b>	<b>79.100</b>	<b>0</b>	<b>79.100</b>
<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>-8.486</b>	<b>0</b>	<b>-8.486</b>	<b>-26.086</b>	<b>0</b>	<b>-26.086</b>	<b>4.914</b>	<b>0</b>	<b>4.914</b>
<b>3 Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>C FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-90.486</b>	<b>0</b>	<b>-90.486</b>	<b>-116.572</b>	<b>0</b>	<b>-116.572</b>	<b>-93.918</b>	<b>0</b>	<b>-93.918</b>
Massima anticipazione consentita			-98.832			-98.832			-98.832
Anticipazione vincolata per mutui									0
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-98.832			-98.832			-98.832
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-90.486			-98.832			-93.918
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>8.346</b>			<b>0</b>			<b>4.914</b>
<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>			<b>-17.740</b>			<b>0</b>

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	APRILE			MAGGIO			GIUGNO		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-93.918	0	-93.918	-89.304	0	-89.304	-82.390	0	-82.390
<b>1 Entrate</b>									
<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>									
1a1 -per quota ordinaria	4.914		4.914	4.914		4.914	4.914		4.914
1a2 -per fondi finalizzati	0		0	0		0			0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0
1a4 -per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0
<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>4.914</b>	<b>0</b>	<b>4.914</b>	<b>4.914</b>	<b>0</b>	<b>4.914</b>	<b>4.914</b>	<b>0</b>	<b>4.914</b>
<b>1b Entrate proprie</b>	<b>91.000</b>		<b>91.000</b>	<b>153.000</b>		<b>153.000</b>	<b>90.000</b>		<b>90.000</b>
<b>1c Entrate per mutui</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>1d Altre entrate</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>		<b>100</b>
<b>1 Totale entrate</b>	<b>96.014</b>	<b>0</b>	<b>96.014</b>	<b>158.014</b>	<b>0</b>	<b>158.014</b>	<b>95.014</b>	<b>0</b>	<b>95.014</b>
<b>2 Uscite</b>									
<b>2a Pagamenti per il personale</b>	<b>3.400</b>		<b>3.400</b>	<b>3.100</b>		<b>3.100</b>	<b>3.100</b>		<b>3.100</b>
<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>									
2b1 -per forniture di funzionamento	88.000		88.000	148.000		148.000	86.117		86.117
2b2 -per forniture estav	0		0	0		0			0
<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>88.000</b>	<b>0</b>	<b>88.000</b>	<b>148.000</b>	<b>0</b>	<b>148.000</b>	<b>86.117</b>	<b>0</b>	<b>86.117</b>
<b>2c Rimborso mutui (capitale + interessi)</b>			<b>0</b>			<b>0</b>	<b>1.883</b>		<b>1.883</b>
<b>2d Altre uscite</b>			<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>2 Totale uscite</b>	<b>91.400</b>	<b>0</b>	<b>91.400</b>	<b>151.100</b>	<b>0</b>	<b>151.100</b>	<b>91.100</b>	<b>0</b>	<b>91.100</b>
<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>4.614</b>	<b>0</b>	<b>4.614</b>	<b>6.914</b>	<b>0</b>	<b>6.914</b>	<b>3.914</b>	<b>0</b>	<b>3.914</b>
<b>3 Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>C FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-89.304</b>	<b>0</b>	<b>-89.304</b>	<b>-82.390</b>	<b>0</b>	<b>-82.390</b>	<b>-78.476</b>	<b>0</b>	<b>-78.476</b>
Massima anticipazione consentita			-98.832			-98.832			-98.832
Anticipazione vincolata per mutui									0
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-98.832			-98.832			-98.832
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-89.304			-82.390			-78.476
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>9.528</b>			<b>16.442</b>			<b>20.356</b>
<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-78.476	0	-78.476	-72.662	0	-72.662	-94.748	0	-94.748
<b>1 Entrate</b>									
<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>									
1a1 -per quota ordinaria	4.914		4.914	4.914		4.914	4.914		4.914
1a2 -per fondi finalizzati			0	0		0	0		0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0
1a4 -per quota straordinaria			0			0	0		0
<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>4.914</b>	<b>0</b>	<b>4.914</b>	<b>4.914</b>	<b>0</b>	<b>4.914</b>	<b>4.914</b>	<b>0</b>	<b>4.914</b>
<b>1b Entrate proprie</b>	<b>91.000</b>		<b>91.000</b>	<b>84.000</b>		<b>84.000</b>	<b>155.000</b>		<b>155.000</b>
<b>1c Entrate per mutui</b>			<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>			<b>0</b>
<b>1d Altre entrate</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>		<b>100</b>
<b>1 Totale entrate</b>	<b>96.014</b>	<b>0</b>	<b>96.014</b>	<b>89.014</b>	<b>0</b>	<b>89.014</b>	<b>160.014</b>	<b>0</b>	<b>160.014</b>
<b>2 Uscite</b>									
<b>2a Pagamenti per il personale</b>	<b>4.200</b>		<b>4.200</b>	<b>3.100</b>		<b>3.100</b>	<b>3.100</b>		<b>3.100</b>
<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>									
2b1 -per forniture di funzionamento	86.000		86.000	108.000		108.000	150.000		150.000
2b2 -per forniture estav	0		0	0		0	0		0
<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>86.000</b>	<b>0</b>	<b>86.000</b>	<b>108.000</b>	<b>0</b>	<b>108.000</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>
<b>2c Rimborso mutui (capitale + interessi)</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>2d Altre uscite</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>2 Totale uscite</b>	<b>90.200</b>	<b>0</b>	<b>90.200</b>	<b>111.100</b>	<b>0</b>	<b>111.100</b>	<b>153.100</b>	<b>0</b>	<b>153.100</b>
<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>5.814</b>	<b>0</b>	<b>5.814</b>	<b>-22.086</b>	<b>0</b>	<b>-22.086</b>	<b>6.914</b>	<b>0</b>	<b>6.914</b>
<b>3 Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>C FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-72.662</b>	<b>0</b>	<b>-72.662</b>	<b>-94.748</b>	<b>0</b>	<b>-94.748</b>	<b>-87.834</b>	<b>0</b>	<b>-87.834</b>
Massima anticipazione consentita			-98.832			-98.832			-98.832
Anticipazione vincolata per mutui			0			0			0
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-98.832			-98.832			-98.832
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-72.662			-94.748			-87.834
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>26.170</b>			<b>4.084</b>			<b>10.998</b>
<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	OTTOBRE			NOVEMBRE			DICEMBRE		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-87.834	0	-87.834	-82.920	0	-82.920	-76.606	0	-76.606
<b>1 Entrate</b>									
<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>									
1a1 -per quota ordinaria	4.914		4.914	4.914		4.914	4.918		4.918
1a2 -per fondi finalizzati	0		0	0		0	0		0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0
1a4 -per quota straordinaria			0			0	0		0
<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>4.914</b>	<b>0</b>	<b>4.914</b>	<b>4.914</b>	<b>0</b>	<b>4.914</b>	<b>4.918</b>	<b>0</b>	<b>4.918</b>
<b>1b Entrate proprie</b>	<b>91.000</b>		<b>91.000</b>	<b>151.000</b>		<b>151.000</b>	<b>82.000</b>		<b>82.000</b>
<b>1c Entrate per mutui</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>1d Altre entrate</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>		<b>100</b>
<b>1 Totale entrate</b>	<b>96.014</b>	<b>0</b>	<b>96.014</b>	<b>156.014</b>	<b>0</b>	<b>156.014</b>	<b>87.018</b>	<b>0</b>	<b>87.018</b>
<b>2 Uscite</b>									
<b>2a Pagamenti per il personale</b>	<b>3.100</b>		<b>3.100</b>	<b>3.100</b>		<b>3.100</b>	<b>5.700</b>		<b>5.700</b>
<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>									
2b1 -per forniture di funzionamento	88.000		88.000	146.600		146.600	74.500		74.500
2b2 -per forniture estav	0		0	0		0	0		0
<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>88.000</b>	<b>0</b>	<b>88.000</b>	<b>146.600</b>	<b>0</b>	<b>146.600</b>	<b>74.500</b>	<b>0</b>	<b>74.500</b>
<b>2c Rimborso mutui (capitale + interessi)</b>			<b>0</b>			<b>0</b>	<b>1.872</b>		<b>1.872</b>
<b>2d Altre uscite</b>	<b>0</b>		<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>2 Totale uscite</b>	<b>91.100</b>	<b>0</b>	<b>91.100</b>	<b>149.700</b>	<b>0</b>	<b>149.700</b>	<b>82.072</b>	<b>0</b>	<b>82.072</b>
<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>4.914</b>	<b>0</b>	<b>4.914</b>	<b>6.314</b>	<b>0</b>	<b>6.314</b>	<b>4.946</b>	<b>0</b>	<b>4.946</b>
<b>3 Giroconto parte capitale - parte corrente</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>C FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-82.920</b>	<b>0</b>	<b>-82.920</b>	<b>-76.606</b>	<b>0</b>	<b>-76.606</b>	<b>-71.660</b>	<b>0</b>	<b>-71.660</b>
Massima anticipazione consentita			-98.832			-98.832			-98.832
Anticipazione vincolata per mutui			0			0			0
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-98.832			-98.832			-98.832
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-82.920			-76.606			-71.660
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>15.912</b>			<b>22.226</b>			<b>27.172</b>
<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>

<b>Totale Gennaio - Dicembre</b>		
<b>A</b>	<b>SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO</b>	<b>-82.000</b>
<b>1</b>	<b>Entrate</b>	
<b>1a</b>	<b>Trasferimenti da Regione:</b>	
1a1	-per quota ordinaria	58.972
1a2	-per fondi finalizzati	0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	0
	<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>58.972</b>
<b>1b</b>	<b>Entrate proprie</b>	<b>1.220.000</b>
<b>1c</b>	<b>Entrate per mutui</b>	<b>0</b>
<b>1d</b>	<b>Altre entrate</b>	<b>1.200</b>
<b>1</b>	<b>Totale entrate</b>	<b>1.280.172</b>
<b>2</b>	<b>Uscite</b>	
<b>2a</b>	<b>Pagamenti per il personale</b>	<b>42.600</b>
<b>2b</b>	<b>Pagamenti ai fornitori:</b>	
2b1	-per forniture di funzionamento	1.241.217
2b2	-per forniture estav	0
	<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>1.241.217</b>
<b>2c</b>	<b>Rimborso mutui (capitale + interessi)</b>	<b>3.755</b>
<b>2d</b>	<b>Altre uscite</b>	
<b>2</b>	<b>Totale uscite</b>	<b>1.287.572</b>
<b>B</b>	<b>ENTRATE - USCITE</b>	<b>-7.400</b>
<b>3</b>	<b>Giroconto parte capitale - parte corrente</b>	<b>0</b>
<b>C</b>	<b>FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-89.400</b>
	<b>Massima anticipazione consentita</b>	<b>-98.832</b>
		<b>-98.832</b>
	<b>Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento</b>	<b>-89.400</b>
	<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>	<b>0</b>
	<b>LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE</b>	<b>9.432</b>
	<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>	<b>0</b>



---

**ESTAR**  
**Bilancio di Previsione 2019 e**  
**pluriennale 2019-2021**

---

**Allegato 6 – BP 2019 modello CE**



# BP 2019

## Schema Modello CE ver. 2012

Preventivo 2019

Azienda : 700

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	59.667	0	59.667	0
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	59.667	0	59.667	0
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	59.667	0	59.667	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	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	0	0	0	0
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0	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	0	0	0	0
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0	0
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
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	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	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	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

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
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	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	0	0	0	0
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	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	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 di intramoenia	0	0	0	0
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	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	1.329	0	1.329	0
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	100	0	100	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

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	359	0	359	0
AA0810) A.5.C.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie	359	0	359	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	0	0	0	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0850) A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti	0	0	0	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	870	0	870	0
AA0890) A.5.E.1) Rimborsamento 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	870	0	870	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	1.600	0	1.600	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	1.600	0	1.600	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	0	0	0	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
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	1.117.986	0	1.117.986	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	1.117.986	0	1.117.986	0
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	359	0	359	0
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	1.180.582	0	1.180.582	0
BA0010) B.1) Acquisti di beni	1.102.256	0	1.102.256	0
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.089.821	0	1.089.821	0
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	717.820	0	717.820	0
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	717.000	0	717.000	0
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0	0	0	0
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	820	0	820	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	690	0	690	0
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) <input type="checkbox"/> Mobilità intraregionale	0	0	0	0
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) <input type="checkbox"/> Mobilità extraregionale	0	0	0	0
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	690	0	690	0
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	307.900	0	307.900	0
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	244.000	0	244.000	0
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	12.100	0	12.100	0
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	51.800	0	51.800	0
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	6.780	0	6.780	0
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	35.500	0	35.500	0
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	16.910	0	16.910	0
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	21	0	21	0
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	4.200	0	4.200	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	12.435	0	12.435	0
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	2	0	2	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.100	0	2.100	0
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	140	0	140	0
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	3.904	0	3.904	0
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	53	0	53	0
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	6.236	0	6.236	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
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	22.372	0	22.372	0
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	36	0	36	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	6	0	6	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
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	6	0	6	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	6	0	6	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	6	0	6	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
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

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
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
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

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
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	0	0	0	0
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed	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	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	0	0	0	0
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	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	30	0	30	0
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30	0	30	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	22.336	0	22.336	0
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	21.078	0	21.078	0
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	0	0	0	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	449	0	449	0
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	470	0	470	0
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0	0	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.500	0	3.500	0
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	4.990	0	4.990	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	179	0	179	0
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	335	0	335	0
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	680	0	680	0
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	530	0	530	0
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	248	0	248	0
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2	0	2	0
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	246	0	246	0
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	9.697	0	9.697	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
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	20	0	20	0
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	9.677	0	9.677	0
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.153	0	1.153	0
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	912	0	912	0
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	45	0	45	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	736	0	736	0
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	131	0	131	0
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	241	0	241	0
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	241	0	241	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)	105	0	105	0
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	20	0	20	0
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	85	0	85	0
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	889	0	889	0
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	270	0	270	0
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	530	0	530	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	6	0	6	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	15	0	15	0
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	8	0	8	0
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60	0	60	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	399	0	399	0
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	114	0	114	0
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	285	0	285	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	285	0	285	0
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	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	0	0	0	0
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA2080) Totale Costo del personale	42.662	0	42.662	0
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	2.311	0	2.311	0
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2.257	0	2.257	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	2.257	0	2.257	0
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.227	0	2.227	0
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	30	0	30	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	54	0	54	0
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	54	0	54	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	1.786	0	1.786	0
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.786	0	1.786	0
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.494	0	1.494	0
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	292	0	292	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	19.884	0	19.884	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	2.268	0	2.268	0
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.206	0	2.206	0
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	62	0	62	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	17.616	0	17.616	0
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	17.275	0	17.275	0
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	341	0	341	0
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	18.681	0	18.681	0
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.719	0	2.719	0
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.507	0	2.507	0
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	212	0	212	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	15.962	0	15.962	0
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.826	0	15.826	0
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	136	0	136	0
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	1.620	0	1.620	0
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	201	0	201	0
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.419	0	1.419	0
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	400	0	400	0
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.019	0	1.019	0
BA2560) Totale Ammortamenti	4.200	0	4.200	0
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.430	0	1.430	0
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.770	0	2.770	0
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	1.300	0	1.300	0
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1.300	0	1.300	0
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.470	0	1.470	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	822	0	822	0
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	400	0	400	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	400	0	400	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 (SUMA)	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	422	0	422	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	242	0	242	0
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	180	0	180	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	337	0	337	0
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	1.175.220	0	1.175.220	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
CA0010) C.1) Interessi attivi	0	0	0	0
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	3.012	0	3.012	0
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	200	0	200	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	1.212	0	1.212	0
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	1.600	0	1.600	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)	-3.012	0	-3.012	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
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

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
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)	2.350	0	2.350	0
YA0010) Y.1) IRAP	550	0	550	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 (intraoemia)	0	0	0	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	550	0	550	0
YA0060) Y.2) IRES	1.800	0	1.800	0
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0	0	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	1.800	0	1.800	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	2.350	0	2.350	0
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0	0

---

**ESTAR**  
**Bilancio di Previsione 2019 e**  
**pluriennale 2011-2021**

---

**Allegato 7 – Piano degli investimenti**



## Piano degli investimenti 2019-2021

GES	Immobile/Tipologi	Cod	Descrizione intervento	Natura fi	Fonte Finanziamento	Importo	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
AT	FI - San Salvi	AT002	Rifacimento bagni palazzine n. 13 e 14 e revisione scarichi fognari	IST	M006B (Mutuo SS)	145.000	145.000	0	0	
		AT009	Adeguamento impianto elettrico ed installazione rete wi-fi palazzine n. 13 e 14 (intervento ICT per impianto wi-fi)	IST	M006B (Mutuo SS)	48.800	48.800	0	0	
<b>FI - San Salvi Totale</b>						<b>193.800</b>	<b>193.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
MAV	Calenzano	AT027	Motorizzazione portoni compartimentazione REI	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	27.049	27.049	0	0	
		AT029	Realizzazione locale ricarica muletti (ultimazione intervento iniziato nel 2017)	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	57.026	57.026	0	0	
		AT031	Nuovo accesso da nuova viabilità urbana (adeguato importo a quadro economico)	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	67.264	67.264	0	0	
		AT037	Sistemazione cassette rosse linea "Cassioi" teli per copertura	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	9.500	9.500	0	0	
		AT043	Rivestimento facciata principale e realizzazione linee vita nella copertura (già Deliberato 2/2016)	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	128.574	128.574	0	0	
		AT044	Manutenzione straord. Tetto capannone (sostituzione lastre)	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	109.016	109.016	0	0	
		AT045	Implementazione impianto antintrusione (comprensivo sistema di allarme acustico prevenzione urti forche muletti)	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	24.590	24.590	0	0	
<b>MAV - Calenzano Totale</b>						<b>423.020</b>	<b>423.020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
MAV	Migliarino	AT046	Sostituzione gruppo frigo n. 2 del cdz	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	39.574	39.574	0	0	
		AT047	Interventi di adeguamento finalizzati al mantenimento del CPI	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	8.197	8.197	0	0	
		AT048	Ristrutturazione copertura (quota condominiale)	COM	Rilascio F.R&O	639.344	639.344	0	0	
		AT049	Ristrutturazione impianto automazione del magazzino di Migliarino con realizzazione picking semiautomatico (compreso lo smontaggio o del precedente impianto)	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	542.708	542.708	0	0	
		AT052	Realizzazione impianto Wi-Fi	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	40.984	40.984	0	0	
		AT053	Condominio: rimborsi e nuove spese (rimborsi controsoffitti REI; illuminazione esterna, impianto antincendio, video sorveglianza esterna)	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	122.951	122.951	0	0	
		AT059	Scaffalature porta pallets Migliarino (indispensabile per revamping)	COM	F/TAS (Rimborso AASS)	114.754	114.754	0	0	
<b>MAV - Migliarino Totale</b>						<b>1.508.511</b>	<b>1.508.511</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
MAV	SE	AT056	Magazzino Via Genova: sostituzione gruppo frigo, nuovo ufficio farmacista (Richiesta Sepp), separazione linea fan-coil e CPI	COM	F/TAS (Rimborso AASS)	122.951	122.951	0	0	
		AT057	Magazzino S. Donato (AR): sostituzione infissi	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	4.098	4.098	0	0	
<b>MAV - SE Totale</b>						<b>127.049</b>	<b>127.049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
PI	Via Cocchi	AT011	Adeguamento impianto termo/cdz Pisa via Cocchi	IST	M006B (Mutuo SS)	40.000	40.000	0	0	
		AT012	Lavori completamento CPI (Sale Riunioni)	IST	M006B (Mutuo SS)	70.000	70.000	0	0	
		AT020	Installazione gruppo di continuità per reti e PC	IST	M006B (Mutuo SS)	38.000	38.000	0	0	
<b>PI - Via Cocchi Totale</b>						<b>148.000</b>	<b>148.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
SI	Piazza Rosselli	AT021	Rifacimento corsia - 2 (richiesta Condominio)	IST	M006B (Mutuo SS)	45.000	45.000	0	0	
		AT022	Impianto rilevazione fumi e varie CPI	IST	M006B (Mutuo SS)	158.600	158.600	0	0	
		AT026	Revisione/sostituzione/implementazione componenti UTA PT	IST	M006B (Mutuo SS)	5.500	5.500	0	0	
<b>SI - Piazza Rosselli Totale</b>						<b>209.100</b>	<b>209.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>AT Totale</b>						<b>2.609.480</b>	<b>2.609.480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
ICT	Interventi Area ICT	ICT	Infrastrutture (Server, PC, WiFi, ecc.)	IST	M006A (Mutuo ICT)	774.261	774.261	0	0	
			SW ABS, commissioni, concorsi e GEC	IST	M006A (Mutuo ICT)	450.000	450.000	0	0	
			SW approvvigionamenti	COM	M006A (Mutuo ICT)	200.000	200.000	0	0	
			Vendor Rating	COM	M006A (Mutuo ICT)	25.000	25.000	0	0	
			Videoconferenza	IST	M006A (Mutuo ICT)	250.000	250.000	0	0	
<b>Interventi Area ICT Totale</b>						<b>1.699.261</b>	<b>1.699.261</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>ICT Totale</b>						<b>1.699.261</b>	<b>1.699.261</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
SEPP	MAV - Calenzano	SE002	Interventi di manutenzione straordinaria su impianti antincendio locale infiammabili magazzino di Calenzano	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	34.426	34.426	0	0	
		<b>MAV - Calenzano Totale</b>						<b>34.426</b>	<b>34.426</b>	<b>0</b>
	MAV - SE	SE003	Magazzino S. Donato (AR): rimozione amianto e rifacimento copertura (contribuzione lavori alla proprietaria AUSL SE)	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	40.984	40.984	0	0	
		SE004	TP Orbetello - adeguamento (Richiesta Sepp)	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	12.295	12.295	0	0	
		SE005	TP Massa M.ma - adeguamento stanza amministrativa e Transit Point presidio ospedaliero	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	10.656	10.656	0	0	
		SE006	Sostituzione parziale scaffalatura portapallets danneggiata Mag. Le Scotte	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	9.836	9.836	0	0	
		SE007	Sostituzione parziale scaffalatura portapallets danneggiata Mag. Via Genova (Richiesta Sepp)	COM	C11/010 (C/Cap MAV)	8.197	8.197	0	0	
<b>MAV - SE Totale</b>						<b>81.967</b>	<b>81.967</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Vari	SE008	Adeguamento Mobiliario da ufficio varie sedi (innalzare valutazione mobiliario)	IST	M006B (Mutuo SS)	30.000	30.000	0	0		
	SE009	Altre forniture varie	IST	M006B (Mutuo SS)	8.000	8.000	0	0		
<b>Vari Totale</b>						<b>38.000</b>	<b>38.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>SEPP Totale</b>						<b>154.393</b>	<b>154.393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Totale complessivo</b>						<b>4.463.135</b>	<b>4.463.135</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

<b>Riepilogo Fonte di Finanziamento</b>	<b>Importo</b>
C11/010 (C/Cap MAV)	1.297.925
M006A (Mutuo ICT)	1.699.261
M006B (Mutuo SS)	588.900
Rilascio F.R&O	639.344
F/TAS (Rimborso AASS)	237.705
<b>Totale complessivo</b>	<b>4.463.135</b>

La tabella riporta la programmazione degli investimenti e le relative fonti di finanziamento per il triennio considerato.

Nella prima tabella, ciascun intervento è riportato indicando:

- l'area aziendale di riferimento (GES, gestore degli investimenti), che coincide con l'ufficio competente all'attuazione dei piani di investimento
- l'immobile di riferimento (se trattasi di interventi edili, impiantistica o infrastrutturale afferente uno specifico immobile) o la tipologia dell'intervento
- una descrizione identificativa dell'intervento stesso
- la natura fiscale dell'intervento secondo le interpretazioni date dall'amministrazione finanziaria all'attività di ESTAR
- la fonte di finanziamento
- l'importo complessivo del PIA.

La seconda tabella riporta la sintesi delle fonti di finanziamento a copertura degli investimenti.