

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE \***

**N° 381 del 27/09/2019**

<b>Oggetto:</b> BILANCIO DI ESERCIZIO 2018 - ADOZIONE
<b>Immediatamente eseguibile:</b> NO
<b>Struttura proponente:</b> CONTABILITÀ E BILANCIO
<b>Importo di Spesa:</b> 0,00
<b>Proposta di delibera:</b> 2497 <b>Del:</b> 26/09/2019
<b>Hash documento proposta formato .pdf (SHA256):</b> d45d2b731199ed6513d51ddd336ea15ccd9ac0bf5521e9e06bc8d8ebdcd03aee
<b>Hash documento proposta formato .p7m (SHA256):</b> a9930ad0b8e296c1ad951a593450fccf31dec949c365e034b62134f57fbc9e4c
<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 DPGR Toscana n. 18 del 30/01/2018**

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

**Visti** il D.Lgs. 502/1992 e s.m.i. e la L.R. 40/2005 di disciplina del Servizio Sanitario Regionale (SSRT) e s.m.i.

**Visti** gli artt. 100 e ss. della citata L.R. 40/2005 e s.m.i., con i quali viene istituito l'Ente unico di Supporto Tecnico Amministrativo Regionale (ESTAR) che, dal 01/01/2015, subentra ai tre ESTAV, con successione a titolo universale in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi in corso alla medesima data facenti capo ai cessati ESTAV e nelle dotazioni e risorse umane e strumentali;

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

**Visto** il titolo II del D.Lgs. 118/2011 "Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario" che disciplina i principi contabili applicabili al settore sanitario e indica i contenuti ed i documenti costituenti il bilancio di esercizio;

**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** il DDRT 6068/2019, con il quale la Regione Toscana ha aggiornato la casistica inerente le disposizioni in materia di contabilità per le AA.SS. e gli enti del SSRT;

**Viste** le DDG n. 75/2018 con la quale ESTAR ha adottato il Bilancio di Previsione 2018 ed il Bilancio Pluriennale 2018-2020 e la DGRT n. 574/2018 con la quale la Regione Toscana ha approvato i bilanci preventivi 2018 e pluriennali 2018-2020 degli enti del SSRT

**Viste** le DGRT:

- n. 81/2018 “Assegnazione iniziale del fondo sanitario regionale indistinto agli enti e alle Aziende del SSR”
- n. 1389/2018 “Assegnazione intermedia 2018 alle Aziende Sanitarie della Toscana”
- n. 928/2019 “Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del SSR di competenza dell'esercizio 2018”.

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo

### **DELIBERA**

- 1) di adottare il Bilancio di esercizio 2018 di ESTAR;
- 2) di allegare alla presente deliberazione la seguente documentazione, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto:
  - allegato 1) Stato Patrimoniale;
  - allegato 2) Conto economico;
  - allegato 3) Nota integrativa;
  - allegato 4) Rendiconto Finanziario;
  - allegato 5) Relazione sulla gestione;
  - allegato 6) Prospetto dei flussi di cassa;
  - allegato 7) Prospetto di calcolo imposte d'esercizio;
- 3) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 42 c. 2 della L.R. n. 40/2005 e s.m.i.;
- 4) di trasmettere il presente atto al Consiglio Direttivo ed alla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 108 c. 4 della L.R 40/2005, 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 esercizio 2018**



**Regione Toscana  
Servizio Sanitario Regionale**



---

# **ESTAR**

## **Bilancio di esercizio 2018**

---

### **Allegato 1 - Stato Patrimoniale**



**STATO PATRIMONIALE**  
**ATTIVO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO		Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2016/2015	
				Importo	%
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>		<b>2.885.424</b>	<b>3.569.177</b>	<b>-683.753</b>	<b>-19,2%</b>
1) Costi d'impianto e di ampliamento		0	0	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		0	0	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		2.654.292	3.252.894	-598.602	-18,4%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		0	0	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		231.132	316.283	-85.151	-26,9%
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>		<b>42.853.750</b>	<b>44.745.472</b>	<b>-1.891.722</b>	<b>-4,2%</b>
1) Terreni		2.419.549	2.419.549	-	0,0%
a) Terreni disponibili		2.419.549	2.419.549	-	0,0%
b) Terreni indisponibili				-	-
2) Fabbricati		34.477.738	35.546.655	-1.068.917	-3,0%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		34.477.738	35.546.655	-1.068.917	-3,0%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)				-	-
3) Impianti e macchinari		5.695.088	6.461.134	-766.046	-11,9%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		9.467	12.172	-2.705	-22,2%
5) Mobili e arredi		184.976	204.168	-19.193	-9,4%
6) Automezzi		0	0	-	-
7) Oggetti d'arte		0	0	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali		66.932	101.795	-34.863	-34,2%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		0	0	-	-
<b>III Immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>53</b>	<b>53</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
1) Crediti finanziari					
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
a) Crediti finanziari v/Stato					
b) Crediti finanziari v/Regione					
c) Crediti finanziari v/partecipate					
d) Crediti finanziari v/altri					
2) Titoli		53	53	-	0,0%
a) Partecipazioni		53	53	-	0,0%
b) Altri titoli				-	-
<b>Totale A)</b>		<b>45.739.227</b>	<b>48.314.702</b>	<b>-2.575.475</b>	<b>-5,3%</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I Rimanenze</b>		<b>64.771.031</b>	<b>102.421.859</b>	<b>-37.650.828</b>	<b>-36,8%</b>
1) Rimanenze beni sanitari		63.792.165	101.086.064	-37.293.898	-36,9%
2) Rimanenze beni non sanitari		978.866	1.335.795	-356.929	-26,7%
3) Acconti per acquisti beni sanitari				-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari				-	-
<b>II Crediti</b>		<b>276.444.736</b>	<b>357.429.935</b>	<b>-80.981.019</b>	<b>-22,7%</b>
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Crediti v/Stato		-	-	0	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente		-	-	0	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti				0	-
2) Crediti v/Stato - altro				0	-
b) Crediti v/Stato - investimenti				0	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca		-	-	0	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente				0	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata				0	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca				0	-
d) Crediti v/prefetture				0	-

**STATO PATRIMONIALE**  
**ATTIVO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO			Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2016/2015	
					Importo	%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	8.009.311	-	8.009.311	12.013.905	-4.004.594	-33,3%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	6.891.767	-	6.891.767	10.896.361	-4.004.594	-36,8%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	6.891.767	-	6.891.767	10.896.361	-4.004.594	-36,8%
a) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanz. Sanit.ordinario corrente	6.451.723	-	6.451.723	10.450.932	-3.999.209	-38,3%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	440.044	-	440.044	445.429	-5.385	-1,2%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	0	0	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	1.117.544	-	1.117.544	1.117.544	-	0,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanz.to per invest.	1.117.544	-	1.117.544	1.117.544	-	0,0%
2) Crediti v/Regione o Prov. Auton.per incremento fondo di dotaz.	-	-	0	0	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	0	0	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	0	0	-	-
3) Crediti v/Comuni	-	-	4.180	0	4.180	-
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	237.272.762	-	237.272.762	310.535.692	-73.262.930	-23,6%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	237.254.901	-	237.254.901	310.535.692	-73.280.791	-23,6%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	17.861	-	17.861	0	17.861	-
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	28.135.034	-	28.135.034	33.386.043	-5.251.008	-15,7%
7) Crediti v/altri	3.027.628	-	3.027.628	1.494.295	1.533.333	102,6%
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	-	-
<b>IV Disponibilità liquide</b>			<b>5.196.339</b>	<b>6.097.662</b>	<b>-901.322</b>	<b>-14,8%</b>
1) Cassa			5.604	7.393	-1.789	-24,2%
2) Istituto Tesoriere			5.182.621	5.937.347	-754.726	-12,7%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			8.114	152.922	-144.808	-94,7%
<b>Totale B)</b>			<b>346.416.287</b>	<b>465.949.456</b>	<b>-119.533.169</b>	<b>-25,7%</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>						
<b>I Ratei attivi</b>			<b>14.503</b>	<b>9.649</b>	<b>4.854</b>	<b>50,3%</b>
<b>II Risconti attivi</b>			<b>2.311.060</b>	<b>1.035.993</b>	<b>1.275.067</b>	<b>123,1%</b>
<b>Totale C)</b>			<b>2.325.563</b>	<b>1.045.642</b>	<b>1.279.921</b>	<b>122,4%</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>			<b>394.481.077</b>	<b>515.309.800</b>	<b>-120.828.723</b>	<b>-23,4%</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			0	0	-	-
2) Depositi cauzionali			0	0	-	-
3) Beni in comodato			0	0	-	-
4) Altri conti d'ordine			0	0	-	-
<b>Totale D)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**STATO PATRIMONIALE**  
**PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO		Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2016/2015			
				Importo	%		
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>							
I Fondo di dotazione		0	0	0	-		
II Finanziamenti per investimenti		24.729.658	26.507.654	-1.777.995	-6,7%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione				0	-		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		0	0	0	-		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88				0	-		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca				0	-		
c) Finanziamenti da Stato - altro				0	-		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		23.891.222	25.216.047	-1.324.824	-5,3%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti				0	-		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		838.436	1.291.607	-453.171	-35,1%		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		0	0	0	-		
IV Altre riserve		101.062	101.062	0	0,0%		
V Contributi per ripiano perdite				0	-		
VI Utili (perdite) portati a nuovo		196.620	79.093	117.527	148,6%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio		66.862	117.527	-50.665	-43,1%		
<b>Totale A)</b>		<b>25.094.203</b>	<b>26.805.336</b>	<b>-1.711.133</b>	<b>-6,4%</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>							
1) Fondi per imposte, anche differite				0	-		
2) Fondi per rischi		11.711.027	12.019.901	-308.874	-2,6%		
3) Fondi da distribuire				0	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		1.076.932	799.872	277.060	34,6%		
5) Altri fondi oneri		5.070.662	5.201.666	-131.005	-2,5%		
<b>Totale B)</b>		<b>17.858.621</b>	<b>18.021.439</b>	<b>-162.818</b>	<b>-0,9%</b>		
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>							
1) Premi operosità				0	-		
2) TFR personale dipendente				0	-		
<b>Totale C)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>		
<b>D) DEBITI</b>							
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi		2.555.408	27.368.837	29.924.245	32.384.438	-2.460.192	-7,6%
2) Debiti v/Stato		0	0	0	0	0	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		49.991	0	49.991	496.278	-446.287	-89,9%
4) Debiti v/Comuni		0	0	0	109	-109	-100,0%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		2.306.677	0	2.306.677	1.671.221	635.456	38,0%
a) Debiti v/aziende sanit. Pubbl. della Reg. per spesa corrente e mob.		0	0	0	0	0	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		0	0	0	0	0	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		0	0	0	0	0	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		2.273.312	0	2.273.312	1.623.510	649.802	40,0%
e) Debiti v/aziende sanit. Pubbl. della Reg. per versam.a patrim. netto		0	0	0	0	0	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		33.366	0	33.366	47.711	-14.345	-30,1%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		0	0	0	0	0	-
7) Debiti v/fornitori		242.811.150	0	242.811.150	412.471.967	-169.660.817	-41,1%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere		67.790.609	0	67.790.609	11.100.638	56.689.971	510,7%
9) Debiti tributari		1.557.244	0	1.557.244	7.234.644	-5.677.399	-78,5%
10) Debiti v/altri finanziatori		0	0	0	0	0	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		1.895.082	0	1.895.082	1.688.319	206.763	12,2%
12) Debiti v/altri		5.111.807	0	5.111.807	3.404.492	1.707.315	50,1%
<b>Totale D)</b>		<b>324.077.969</b>	<b>27.368.837</b>	<b>351.446.806</b>	<b>470.452.104</b>	<b>-119.005.298</b>	<b>-25,3%</b>

**STATO PATRIMONIALE**  
**PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>				
1) Ratei passivi	77.342	28.416	48.926	172,2%
2) Risconti passivi	4.104	2.505	1.600	63,9%
<b>Totale E)</b>	<b>81.446</b>	<b>30.921</b>	<b>50.526</b>	<b>163,4%</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>394.481.077</b>	<b>515.309.800</b>	<b>-120.828.723</b>	<b>-23,4%</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0	-
2) Depositi cauzionali			0	-
3) Beni in comodato	0	0	0	-
4) Altri conti d'ordine	0	0	0	-
<b>Totale F)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

---

# **ESTAR**

## **Bilancio di esercizio 2018**

---

### **Allegato 2 – Conto economico**



CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO				
<i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>				
	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>60.001.190</b>	<b>60.834.954</b>	<b>-833.763</b>	<b>-1,4%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	59.742.812	60.097.669	-354.857	-0,6%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	258.378	737.284	-478.906	-65,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	258.378	720.589	-462.211	-64,1%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a titolo di copert.LEA	0	0	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a tit.copert.extra LEA	0	0	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	0	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	0	16.696	-16.696	-100,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	0	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	-	-
4) da privati	0	0	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	-	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>16.348</b>	<b>4.538.262</b>	<b>-4.521.914</b>	<b>-99,6%</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	0	0	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	0	0	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	0	0	-	-
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>2.164.328</b>	<b>4.063.133</b>	<b>-1.898.805</b>	<b>-46,7%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>1.777.995</b>	<b>2.080.485</b>	<b>-302.490</b>	<b>-14,5%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>1.163.615.749</b>	<b>1.115.971.578</b>	<b>47.644.170</b>	<b>4,3%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>1.227.575.611</b>	<b>1.187.488.411</b>	<b>40.087.199</b>	<b>3,4%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>1.111.070.755</b>	<b>1.080.957.212</b>	<b>30.113.543</b>	<b>2,8%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	1.099.501.261	1.068.298.201	31.203.059	2,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	11.569.495	12.659.011	-1.089.516	-8,6%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>24.896</b>	<b>17.981</b>	<b>6.915</b>	<b>38,5%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	98	0	98	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	0	0	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	0	0	-	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0	0	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	0	0	-	-
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	24.798	17.981	6.817	37,9%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	-	-

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>22.394.276</b>	<b>21.228.529</b>	<b>1.165.747</b>	<b>5,5%</b>
a) Servizi non sanitari	20.604.168	19.572.893	1.031.275	5,3%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.738.065	1.573.229	164.836	10,5%
c) Formazione	52.043	82.407	-30.364	-36,8%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>688.389</b>	<b>701.546</b>	<b>-13.158</b>	<b>-1,9%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>321.765</b>	<b>314.860</b>	<b>6.906</b>	<b>2,2%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>41.896.341</b>	<b>42.132.403</b>	<b>-236.061</b>	<b>-0,6%</b>
a) Personale dirigente medico	0	0	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.207.439	2.321.298	-113.859	-4,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	56.676	73.515	-16.839	-22,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	6.678.851	7.469.388	-790.537	-10,6%
e) Personale comparto altri ruoli	32.953.376	32.268.202	685.174	2,1%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.670.500</b>	<b>2.018.227</b>	<b>-347.727</b>	<b>-17,2%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>3.729.077</b>	<b>4.019.324</b>	<b>-290.247</b>	<b>-7,2%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.168.594	1.407.497	-238.903	-17,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.259.806	1.256.943	2.863	0,2%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.300.677	1.354.884	-54.207	-4,0%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>			-	-
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>37.650.828</b>	<b>19.039.307</b>	<b>18.611.520</b>	<b>97,8%</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	37.293.898	19.023.821	18.270.078	96,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	356.929	15.487	341.443	2204,7%
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>586.194</b>	<b>4.859.120</b>	<b>-4.272.926</b>	<b>-87,9%</b>
a) Accantonamenti per rischi	0	585.694	-585.694	-100,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	258.378	457.767	-199.389	-43,6%
d) Altri accantonamenti	327.816	3.815.660	-3.487.844	-91,4%
<b>Totale B)</b>	<b>1.220.033.021</b>	<b>1.175.288.509</b>	<b>44.744.512</b>	<b>3,8%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>7.542.590</b>	<b>12.199.902</b>	<b>-4.657.313</b>	<b>-38,2%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	67	13	53	398,6%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.466.471	5.907.091	-2.440.620	-41,3%
<b>Totale C)</b>	<b>-3.466.404</b>	<b>-5.907.078</b>	<b>2.440.674</b>	<b>-41,3%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	0	0	-	-
2) Svalutazioni	0	0	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) Proventi straordinari	4.432.821	1.576.226	2.856.595	181,2%
a) Plusvalenze	4.500	0	4.500	-
b) Altri proventi straordinari	4.428.321	1.576.226	2.852.095	180,9%
2) Oneri straordinari	5.597.201	6.776.833	-1.179.633	-17,4%
a) Minusvalenze	0	0	-	-
b) Altri oneri straordinari	5.597.201	6.776.833	-1.179.633	-17,4%
<b>Totale E)</b>	<b>-1.164.380</b>	<b>-5.200.607</b>	<b>4.036.227</b>	<b>-77,6%</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	Anno <b>2018</b>	Anno <b>2017</b>	VARIAZIONE 2018/2017	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>2.911.805</b>	<b>1.092.217</b>	<b>1.819.588</b>	<b>166,6%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
<b>1) IRAP</b>	<b>522.260</b>	<b>580.640</b>	<b>-58.380</b>	<b>-10,1%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	0	0	-	-
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0	-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)	0	0	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	522.260	580.640	-58.380	-10,1%
<b>2) IRES</b>	<b>2.322.684</b>	<b>394.050</b>	<b>1.928.634</b>	<b>489,4%</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>			-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>2.844.943</b>	<b>974.690</b>	<b>1.870.253</b>	<b>191,9%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>66.862</b>	<b>117.527</b>	<b>-50.665</b>	<b>-43,1%</b>



---

# **ESTAR**

## **Bilancio di esercizio 2018**

---

### **Allegato 3 – Nota Integrativa**



---

## Nota Integrativa

---

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

Il bilancio di esercizio è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione nonché dalle casistiche applicative regionali introdotte con DGRT 1343/2004 e costantemente aggiornati con Decreti Dirigenziali (ultimo dei quali è il DDRT 6068 del 17/04/2019).

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

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

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

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

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

<b>GEN02</b> - <b>NO</b>	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
-----------------------------	--

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

<b>GEN03</b> - <b>SI'</b>	Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, ove non comparabili, ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, verranno adattate alla rappresentazione corrente, mediante adattamento di quella relativa all'esercizio precedente. La non comparabilità e l'adattamento o l'impossibilità di questo verranno segnalati e commentati nella nota integrativa.
------------------------------	---

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

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

## Note inerenti la rappresentazione dei dati

Nello schema del conto economico del presente bilancio, è stata operata una riclassificazione tra poste del **Valore della produzione** rispetto alla rappresentazione operata negli schemi e nelle relative tabelle del Bilancio 2017 adottato con DDG 308/2018.

La riclassificazione ha interessato le voci: '5) Concorsi, rimborsi e recuperi' e '9) Altri ricavi e proventi', ed è stata effettuata per una più coerente rappresentazione e comparazione con l'esercizio corrente. Per mantenere tuttavia la continuità informativa tra il precedente ed il presente bilancio si riporta di seguito lo schema di riconciliazione delle due voci. Ulteriori dettagli inerenti questa operazione saranno riportati nei paragrafi descrittivi delle singole voci interessate nel prosieguo della presente Nota Integrativa.

<b>CONTO ECONOMICO</b>				
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	Anno 2018	Anno 2017 (da BE 2018)	Anno 2017 (da BE 2017 DDG 308/2018)	Riclass. 2017
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Contributi in c/esercizio	60.001.190	60.834.954	60.834.954	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	16.348	4.538.262	4.538.262	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	-
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	2.164.328	4.063.133	13.883.463	-9.820.330
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	0	0	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.777.995	2.080.485	2.080.485	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	1.163.615.749	1.115.971.578	1.106.151.248	9.820.330
<b>Totale A)</b>	<b>1.227.575.611</b>	<b>1.187.488.411</b>	<b>1.187.488.411</b>	<b>0</b>

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

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

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

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

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

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

Il bilancio d'esercizio è stato predisposto secondo i criteri di valutazione previsti dall'art. 29 del D.Lgs. 118/2011.

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA ove questa non sia detraibile. Sono espresse in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA qualora non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Non sono presenti né fabbricati di primo conferimento né fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo</p>

	all'atto del riscatto.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante iscrizione di apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	Non esiste la fattispecie
TFR	Non esiste la fattispecie
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

### 3. Dati relativi al personale

Tipologia di personale	2017					2018				
	Personale al 31/12/2017	Di cui Personale Part Time al 31/12/2017	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese accessorie	Personale al 31/12/2018	Di cui Personale Part Time al 31/12/2018	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese accessorie
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>348</b>	<b>1.205.594</b>	<b>529.577</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>319</b>	<b>2.077.193</b>	<b>2.139</b>
<b>Dirigenza</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>324</b>	<b>1.163.903</b>	<b>520.204</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>307</b>	<b>2.028.974</b>	<b>24</b>
- Medico- veterinaria										
- Sanitaria	27	0	324	1.163.903	520.204	26		307	2.028.974	24
<b>Comparto</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>24</b>	<b>41.691</b>	<b>9.373</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>48.219</b>	<b>2.115</b>
- Categoria Ds	1	0	24	41.691	9.373	1		12	48.219	2.115
- Categoria D										
- Categoria C										
- Categoria Bs										
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>240</b>	<b>834.491</b>	<b>560.153</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>238</b>	<b>1.579.891</b>	<b>6.991</b>
<b>Dirigenza</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>240</b>	<b>834.491</b>	<b>560.153</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>238</b>	<b>1.579.891</b>	<b>6.991</b>
Livello dirigenziale	20		240	834.491	560.153			238	1.579.891	6.991
<b>Comparto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Categoria D										
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>470</b>	<b>11</b>	<b>312</b>	<b>11.758.932</b>	<b>2.224.262</b>	<b>464</b>	<b>11</b>	<b>5.644</b>	<b>16.853.961</b>	<b>1.310.288</b>
<b>Dirigenza</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>312</b>	<b>1.088.414</b>	<b>543.387</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>2.045.726</b>	<b>161</b>
Livello dirigenziale	26		312	1.088.414	543.387			300	2.045.726	161
<b>Comparto</b>	<b>444</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>10.670.518</b>	<b>1.680.875</b>	<b>441</b>	<b>11</b>	<b>5.344</b>	<b>14.808.236</b>	<b>1.310.127</b>
- Categoria Ds	65	4		1.800.987	335.047	64	4	779	2.602.786	186.407
- Categoria D	175	2		4.507.117	691.839	175	2	2.133	6.314.373	525.123
- Categoria C	86	3		1.998.492	288.841	86	3	1.039	2.727.330	257.817
- Categoria Bs	26	1		566.677	78.735	24	1	289	660.985	62.193
- Categoria B	91	1		1.776.235	284.612	91	1	1.092	2.474.958	277.130
- Categoria A	1			21.010	1.801	1		12	27.803	1.457
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>427</b>	<b>27</b>	<b>361</b>	<b>10.998.145</b>	<b>2.170.114</b>	<b>420</b>	<b>23</b>	<b>5.086</b>	<b>16.319.844</b>	<b>863.822</b>
<b>Dirigenza</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>361</b>	<b>1.103.851</b>	<b>724.689</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>356</b>	<b>2.422.118</b>	<b>1.324</b>
Livello dirigenziale	30		361	1.103.851	724.689			356	2.422.118	1.324
<b>Comparto</b>	<b>397</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>9.894.294</b>	<b>1.445.425</b>	<b>392</b>	<b>23</b>	<b>4.730</b>	<b>13.897.726</b>	<b>862.498</b>
- Categoria Ds	79	5		2.190.137	522.458	78	5	944	3.456.851	170.598
- Categoria D	130	5		3.470.812	479.833	132	3	1.582	4.838.703	302.124
- Categoria C	145	14		3.409.786	347.164	139	13	1.694	4.415.145	300.229
- Categoria Bs	20			424.608	54.965	20		234	597.509	45.650
- Categoria B	23	3		398.951	41.005	23	2	276	589.518	43.898
- Categoria A										
<b>Totali</b>	<b>945</b>	<b>38</b>	<b>1.261</b>	<b>24.797.162</b>	<b>5.484.106</b>	<b>929</b>	<b>34</b>	<b>11.287</b>	<b>36.830.890</b>	<b>2.183.240</b>
Di cui personale comandato presso terzi	36					33				
Totale persone in servizio c/o ESTAR	909					896				

#### Note e commenti

Si precisa che la tabella precedente riporta valori economici derivanti da quelli rappresentati nel Conto Economico, ma non uguali in virtù dei criteri con i quali viene compilato il conto annuale.

La conciliazione dei valori viene riportata qui di seguito:

Rif.	Voci tabella 12 + 13 + ass. fam.	Importo
1)	Competenze TI	31.923.855
1a)	Attività aggiuntive	- 30.660
1b)	Ferie non godute e mancato preavviso	- 9.608
2)	D.G. + D.A.	329.396
2 a)	D.G. + D.A. (oneri contributivi)	- 73.153
3)	Comandi passivi	232.329
<b>Tot.</b>	<b>Tab 12+13+ assegni familiari (Bilancio)</b>	<b>32.372.160</b>
4)	Incarichi 15 septies	412.110
5)	TFR a carico dipendenti	233.846
<b>Tot.</b>	<b>Tab 12+13+ assegni familiari (SICO)</b>	<b>33.018.117</b>

Tabella di riconciliazione da Conto annuale 2018	Dati SICO	note	Dati da Bilancio	note
Tabella 12	26.001.360		32.372.160	
Tabella 13	6.869.616			
Assegni per nucleo familiare	147.141			
<b>Totale parziale</b>	<b>33.018.117</b>		<b>32.372.160</b>	Differenza voce 4) e 5) Tab A)
Erogazione Buoni pasto	239.598		239.598	
Incarichi lib. Prof.li	86.188		86.188	
Tempo determinato	374.953	(incarichi a tempo determinato escluso 15 septies)	780.345	Incluso incarichi 15 septies ( 412.110) e al netto dell'abbattimento TFR per il personale a TD (6.716)
Contributo fondi complementari	12.566		-	
Contributi a carico dell'Amm.ne su comp. Fisse e accessorie	9.012.164	(escluso contributi complementari (12.566) e abbattimento TFR - TD (6.716) e TFR a carico dei dipendenti (233.846)	9.265.294	Oneri a carico dei dipendenti + Oneri DG + DA
IRAP	29.000		29.000	valore stimato
Oneri per i contratti di somm.ne	1.196.613		1.196.613	
Acc.ti Rinnovo contrattuale	327.816		327.816	
Rimborso Comandati	111.891		111.891	
<b>Sub Totale conto ANNUALE</b>	<b>44.408.905</b>		<b>44.408.905</b>	
Comandi attivi	- 517.701		- 517.701	
<b>Totale generale al netto dei rimborsi</b>	<b>43.891.204</b>		<b>43.891.204</b>	

Tab 14	Valori	note	Note
Assegni per nucleo familiare	147.141		147.141
Gestione mense	239.598		239.598
Costi per formazione (voce servizi )	52.043		52.043
Somme corrisposte ad Ag. di somm.ne	34.806		34.806
Incarichi lib. Prof.li	86.188		86.188
Altre spese	156.955		156.955
Tempo determinato	374.953		374.953
Oneri per missioni	63.860		63.860
Contributo fondi complementari	12.566		12.566
Oneri assicurativi e contributivi	9.012.164		9.012.164
IRAP	29.000		29.000
Oneri per i contratti di somm.ne	1.196.613		1.196.613
Rimborso Comandati	111.891		111.891
Comandi attivi	- 517.701		- 517.701
Rinnovo contrattuale	327.816		327.816
<b>Totale tabella 14</b>	<b>11.327.893</b>		<b>11.327.893</b>

## Personale in comando

Tipologia di personale	2017		2018	
	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 ad altri enti
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Dirigenza</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
- Medico- veterinaria				
- Sanitaria		1		1
<b>Comparto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>Dirigenza</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Livello dirigenziale		2		2
<b>Comparto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Categoria D				
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>1</b>	<b>9</b>	<b>1</b>	<b>8</b>
<b>Dirigenza</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Livello dirigenziale		2		
<b>Comparto</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>8</b>
- Categoria Ds		1		2
- Categoria D		1		1
- Categoria C		2		3
- Categoria Bs		3		2
- Categoria B	1		1	
- Categoria A				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>6</b>	<b>24</b>	<b>4</b>	<b>22</b>
<b>Dirigenza</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>3</b>
Livello dirigenziale	3	6		3
<b>Comparto</b>	<b>3</b>	<b>18</b>	<b>3</b>	<b>19</b>
- Categoria Ds	2	4	2	4
- Categoria D		3	1	4
- Categoria C	1	7		7
- Categoria Bs		2		2
- Categoria B		2		2
- Categoria A				
<b>Totali</b>	<b>7</b>	<b>36</b>	<b>6</b>	<b>33</b>

Personale con altro contratto di somministrazione

Tipologia di personale	uomini-anno anno 2017	uomini-anno anno 2018
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dirigenza		
- Medico- veterinaria		
- Sanitaria non medico		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>32</b>	<b>36</b>
Dirigenza		
Comparto	32	36
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>1</b>	<b>3</b>
Dirigenza		
Comparto	1	3
<b>Totali</b>	<b>33</b>	<b>39</b>

## 4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

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

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	896.233			896.233	0								0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione				0									0	
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo				0										0
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	10.868.218			7.615.324	3.252.894				450.509				1.049.111	2.654.292
	di cui soggetti a sterilizzazione				2.033.674					207.069				657.832	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti				0										0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali				0										0
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				0										0
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA160	Migliorie su beni di terzi	1.210.237			893.954	316.283				34.333				119.483	231.132
	di cui soggette a sterilizzazione				381.004					0				112.988	
AAA180	Pubblicità				0										0
	di cui soggette a sterilizzazione														
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>12.974.687</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.405.510</b>	<b>3.569.177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>484.842</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.168.594</b>	<b>2.885.424</b>
di cui soggette a sterilizzazione					2.414.678					207.069	0		0	770.819	

### Note e commenti

Le variazioni più significative delle immobilizzazioni immateriali si riferiscono alla voce 'Diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno' e relativi ad acquisti e sviluppi software per l'attuazione del piano regionale in area ICT avviato nel 2016 con DGRT 604/2016.

Il dettaglio dei finanziamenti/contributi utilizzati per gli investimenti 2018 (colonne 'Acquisizioni e economie' e 'Manutenzioni incrementative') è riportato unitariamente a margine della tabella di dettaglio delle movimentazioni delle Immobilizzazioni Materiali, mentre di seguito si riporta una panoramica delle dinamiche delle immobilizzazioni immateriali.

- **Impianto e di ampliamento**

La voce patrimoniale in questione contiene i costi sostenuti per l'avvio del Magazzino di Area Vasta (MAV) da ESTAV Centro durante l'esercizio 2007 oltre che per servizi a supporto del sistema qualità UNI EN ISO 9001:2000 del magazzino per ca. 6mila euro.

Negli anni successivi, compreso quindi il 2018, non si sono avute ulteriori variazioni ed al 31/12 la posta risulta totalmente ammortizzata.

- **Ricerca e sviluppo**

La voce non risulta movimentata.

- **Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno**

La voce in questione rappresenta gli acquisti di licenze SW e manutenzioni evolutive sugli stessi SW, effettuati nei vari esercizi.

- **Migliorie su beni di terzi (MBT)**

**Tab. 5 – Dettaglio Migliorie su beni di terzi (MBT)**

MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				ALTRE INFORMAZIONI			
	Valore iniziale	Incrementi	GC e riclassif.	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale	Fondo amm.to finale	Valore netto finale
Migliorie su Beni di Terzi	1.210.237	34.333	0	1.244.569			1.013.437	231.132
Impianto elettrico e illuminazione San Salvi		31.373						
Copertura leggera Magazzino c/o FO Le Scotte		2.960						

**Note e commenti**

L'incremento della voce è dovuta alla manutenzione straordinaria degli immobili descritti nella tabella sopra riportata. L'adeguamento dell'impianto di illuminazione nelle palazzine di Firenze – San Salvi è stato realizzato con tecnologia LED e quindi a basso impatto energetico.

- **Costi di pubblicità**

**Tab. 6 – Dettaglio costi di pubblicità**

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

**Note e commenti**

La voce non risulta movimentata.

Tab. 7- sezione I – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	2.419.549				2.419.549										2.419.549
AAA300	Terreni indisponibili					0										0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	41.898.094			6.351.440	35.546.655					190.890				1.259.806	34.477.738
	di cui soggetti a sterilizzazione				819.019						95.728				545.396	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)					0										0
	di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA380	Impianti e macchinari	11.734.008			5.272.875	6.461.134				413.805					1.179.851	5.695.088
	di cui soggetti a sterilizzazione				1.205.078					41.156					392.724	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.643.129			2.630.957	12.172									2.705	9.467
	di cui soggette a sterilizzazione				11.440										2.705	
AAA440	Mobili e arredi	953.694			749.526	204.168				60.525					79.718	184.976
	di cui soggetti a sterilizzazione				95.791					2.039					31.906	
AAA470	Automezzi	1.232.992			1.232.992	0										0
	di cui soggetti a sterilizzazione				19.450											
AAA500	Oggetti d'arte	0			0	0										0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	249.421			147.626	101.795				3.540					38.403	66.932
	di cui soggetti a sterilizzazione				122.734					0					34.446	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti															0
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>61.130.887</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.385.415</b>	<b>44.745.472</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>477.871</b>	<b>190.890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.560.483</b>	<b>42.853.750</b>	
	di cui soggette a sterilizzazione				2.273.511					43.195	95.728		0	1.007.176		
	<b>Totale immobilizzazioni M &amp; I</b>	<b>74.105.574</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.790.925</b>	<b>48.314.649</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>962.712</b>	<b>190.890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.729.077</b>	<b>45.739.174</b>	
	di cui soggette a sterilizzazione				4.688.189					250.264	95.728		0	1.777.995		

### Note e commenti

Nel corso del 2018 i principali incrementi derivano da:

- Interventi su fabbricati, di cui ca. 164,6mila euro per interventi di completamento del magazzino di Calenzano (realizzazione locali esterni -uffici e area ricarica muletti-, compartimentazione per sicurezza antincendio), ca. 13mila euro per realizzazione di opere di sicurezza al magazzino di Migliarino e altre 13mila euro ca. per la manutenzione straordinaria della sede di Siena P.zza Rosselli (interventi su facciate e realizzazione sala mensa).
- Interventi su impiantistica varia (clima, allarmi, automazione magazzino, ecc.) per ca. 86mila euro, apparecchiature HW per ca. 294mila euro e macchinari vari (carrelli ed elevatori, motori climatizzatori, depuratori, ecc.) per ca. 33mila euro

Nella tabella seguente si riporta la tipologia degli investimenti effettuati nel 2018 colonne: 'Incrementi dell'esercizio' per euro 962.712 e 'Manutenzioni incrementative' per euro 190.890, riportati nella tabella precedente, per un totale di euro 1.153.602, con la relativa fonte di finanziamento.

### Dettaglio Acquisizioni 2018 per fonte di finanziamento

Gruppo Immobilizzazione	Descrizione	C11/010 Contributo RT x MAV	C13/007 DDRT665/13 Sviluppo SI	C15/004 DDRT 4267/15 Anagrafica SST	E/FTAS Proventi AASS	M005 Mutuo MAV Calenzano	M006A DGRT 604/16 e 515/17 Mutuo ICT	M006B DGRT 417/17 Mutuo S. Salvi	Totale
4 - Software	Software		98.032	109.036			243.440		450.509
<b>4 - Software Totale</b>			<b>98.032</b>	<b>109.036</b>			<b>243.440</b>		<b>450.509</b>
7 - Migliorie su beni di terzi	Migliorie su beni di terzi				2.960			31.373	34.333
<b>7 - Migliorie su beni di terzi Totale</b>					<b>2.960</b>			<b>31.373</b>	<b>34.333</b>
23 - Fabbricati non strumentali (disponibili)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	95.728				68.893		26.269	190.890
<b>23 - Fabbricati non strumentali (disponibili) Totale</b>		<b>95.728</b>				<b>68.893</b>		<b>26.269</b>	<b>190.890</b>
25 - Imp & Macch	HW e macchinario ufficio	8.962				138	284.820		293.920
	Impianti	31.667			32.182	14.258		8.005	86.111
	Macchinari Economali							7.754	7.754
	Macchinari Tecnici	527				452		25.041	26.020
<b>25 - Imp &amp; Macch Totale</b>		<b>41.156</b>			<b>32.182</b>	<b>14.848</b>	<b>284.820</b>	<b>40.800</b>	<b>413.805</b>
36 - Mobili e arredi	Mobili e arredi	2.039			691			57.795	60.525
<b>36 - Mobili e arredi Totale</b>		<b>2.039</b>			<b>691</b>			<b>57.795</b>	<b>60.525</b>
39 - Altre immobilizzazioni materiali	Altre immobilizzazioni materiali							3.540	3.540
<b>39 - Altre immobilizzazioni materiali Totale</b>								<b>3.540</b>	<b>3.540</b>
<b>Totale complessivo</b>		<b>138.923</b>	<b>98.032</b>	<b>109.036</b>	<b>35.833</b>	<b>83.741</b>	<b>528.260</b>	<b>159.776</b>	<b>1.153.602</b>

Le fonti di finanziamento indicate con la codifica 'C' richiamano risorse assegnate dalla Regione destinate ad investimenti (contributi per investimenti), confluite nell'anno di assegnazione nel patrimonio netto aziendale, utilizzate per effettuare investimenti e soggette all'operazione di sterilizzazione degli ammortamenti.

Le altre fonti sopra indicate invece non determinano sterilizzazione.

In particolare le colonne che richiamano 'Mutuo' contengono l'ammontare degli investimenti effettuati utilizzando le risorse da indebitamento ivi richiamate. Il dettaglio dei mutui ed i relativi atti regionali autorizzativi è riportata nella sezione 'Debiti' dello Stato Patrimoniale.

Per fornire un maggior contenuto informativo, si riporta di seguito il dettaglio dei terreni e dei fabbricati presenti nel patrimonio di ESTAR

DETTAGLIO TERRENI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Terreno del Magazzino di Migliarino	1.619.549	0	1.619.549
Terreno della sede Pisa - Via Cocchi	800.000	0	800.000
<b>Totale</b>	<b>2.419.549</b>	<b>0</b>	<b>2.419.549</b>

DETTAGLIO FABBRICATI NON STRUMENTALI (DISPONIBILI)	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Sede Siena - immobile Piazza Rosselli	12.120.721	3.446.403	8.674.318
Sede Pisa - immobile Via Cocchi	3.707.661	826.798	2.880.863
Magazzino di Calenzano	19.604.934	1.454.163	18.150.771
Magazzino di Migliarino	6.655.668	1.883.882	4.771.786
<b>Totale</b>	<b>42.088.984</b>	<b>7.611.245</b>	<b>34.477.738</b>

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

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

<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011</b>	<b>Aliquota utilizzata dall'azienda</b>
COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	20 %	20%
COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20 %	non esistono fattispecie
DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20%	20%
DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%	20%
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	aliquota % maggiore tra natura bene e durata residua contratto	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	--	--
ALTRI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%	non esistono fattispecie

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

<b>IMM02 NO</b>	-	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
---------------------	---	---

<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011</b>	<b>Aliquota utilizzata dall'azienda</b>
TERRENI	--	--
FABBRICATI:		
Edifici adibiti all'attività istituzionale	3%	3%
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%	3%
Costruzioni leggere	10%	10%
IMPIANTI E MACCHINARI:		
Impianti e macchinari adibiti all'attività istituzionale	12,5%	12,5%
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,5%	12,5%
IMPIANTI E MACCHINARI – AUDIOVISIVI	20%	20%
IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO	3%	3%
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	20%	20%
MOBILI E ARREDI	12,5%	12,5%
AUTOMEZZI	25%	25%
ALTRI BENI MATERIALI	20%	20%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI	--	--
OGGETTI D'ARTE	--	--

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

<b>IMM03 SI</b>	-	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare l'aliquota di ammortamento (c.d. ammortamento fiscale).
---------------------	---	--

### **IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

<b>IMM04 SI</b>	-	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
---------------------	---	--

### **IMM05 – Svalutazioni.**

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

**IMM06 – Rivalutazioni.**

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

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

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

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

<b>IMM08</b>	-	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni di capitalizzazione di oneri finanziari.
<b>NO</b>		

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

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>IMM09 – Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
<b>IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
<b>IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
<b>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
<b>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
<b>IMM14 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

**5. Immobilizzazioni finanziarie***Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari*

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

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

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

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

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

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

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

**Note e commenti**

La voce ‘Crediti finanziari’ non risulta movimentata.

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile nominale
AAA710	<b>Partecipazioni:</b>										
	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
	Consortio Metis	27.114	0	27.114	0	0	0	0	0	0	0
	CET	53	0	53	0	0	0	0	0	0	53
AAA720	<b>Altri titoli:</b>										
AAA730	Titoli di Stato										
AAA740	Altre Obbligazioni										
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa										
AAA760	Titoli diversi										
	<b>TOTALE</b>	<b>27.167</b>	<b>0</b>	<b>27.114</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53</b>

Tab. 13 – sezione I – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	ELENCO PARTECIPAZIONI	Valore contabile nominale	Fondo Svalutazione partecipazioni	Valore contabile netto
AAA710	Consortio Metis	9.038	9.038	0
	Consortio Energia Toscana (CET)	53	0	53

CODICE MOD. SP	ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
AAA710	Partecipazioni in altre imprese										
	Consortio Metis	Pisa	Consortio	108.456	100%	1.245.745	2.764.272	190.747	8,33%	9.038	Costo
	Consortio Energia Toscana (CET)	Firenze	Soc. Consortile a responsabilità limitata	92.640		426.002	1.322.168	103.606	0,058%	53	Costo

I dati sopra riportati sono desunti dai bilanci delle partecipate rilevati dalla pubblicazione sul sito internet dei rispettivi enti.

Non vi sono variazioni del valore delle quote di partecipazione nell'esercizio 2018. Eventuali variazioni nella % di partecipazione dipendono da modifiche della struttura del capitale della società partecipata.

**IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.**

<b>IF01 – NO</b>	
------------------	--

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie**

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

## 6. Rimanenze

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

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	76.928.790		710.890.042		741.969.020	45.849.812		
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	76.928.790		710.113.070		741.192.048	45.849.812		
	Medicinali senza AIC	0		0		0	0		
	Emoderivati di produzione regionale	0		776.972		776.972	0		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	324.132		662.737		986.868	0		
ABA040	Dispositivi medici:	18.483.387		333.823.170		337.898.240	14.408.317		
	Dispositivi medici	17.779.242		269.206.435		273.169.722	13.815.955		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	618		12.348.860		12.348.551	927		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	703.527		52.267.875		52.379.967	591.436		
ABA050	Prodotti dietetici	527.169		6.834.250		6.888.483	472.935		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	4.784.857		27.286.333		29.039.808	3.031.382		
ABA070	Prodotti chimici	874.886		16.738.377		17.029.228	584.036		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	723		34.048		34.601	170		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	128.677		4.264.154		3.980.760	412.070		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0		0		0	0		
	<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>102.052.621</b>	<b>0</b>	<b>1.100.533.111</b>	<b>0</b>	<b>1.137.827.009</b>	<b>64.758.723</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA120	Prodotti alimentari	0		1.372		1.372	0		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	186.118		2.162.417		2.241.592	106.944		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0		61.627		61.627	0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	701.747		3.846.192		4.116.213	431.726		
ABA160	Materiale per la manutenzione	80.914		46.638		57.778	69.774		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	367.016		5.451.249		5.447.842	370.423		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0		0		0	0		
	<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>1.335.795</b>	<b>0</b>	<b>11.569.495</b>	<b>0</b>	<b>11.925.052</b>	<b>978.866</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE RIMANENZE</b>	<b>103.388.416</b>	<b>0</b>	<b>1.112.102.605</b>	<b>0</b>	<b>1.149.752.061</b>	<b>65.737.589</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Fondo svalutazione rimanenze</b>	<b>966.557</b>			<b>0</b>		<b>966.557</b>	% RF su S.San	<b>1,49%</b>
	<b>Valori netti Scorte</b>	<b>102.421.859</b>					<b>64.771.031</b>		

### RIM01 – Svalutazioni.

<b>RIM01</b>	-	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro .
<b>No</b>		L'importo del <i>fondo obsolescenza rimanenze sanitarie</i> , che accoglie la svalutazione del magazzino, è di ca967mila euro pari allo 1,49% delle scorte sanitarie complessive.

### Note e commenti

Le scorte si riducono nell'esercizio per ca. 37,7mln di euro. Nell'ottica di una razionalizzazione delle risorse e grazie ai miglioramenti operativi legati al perfezionamento di algoritmi di calcolo dei fabbisogni e dei parametri di approvvigionamento, nel corso dell'esercizio 2018 è stato possibile realizzare una sensibile riduzione nella giacenza media e, conseguentemente, delle scorte finali di prodotti mantenendo un livello di servizio (rapporto tra righe di prelievo e righe richieste) superiore al 90%. Sono tuttora presenti scorte di vaccino antimeningococcico, trasferite nel 2018 al Magazzino Calenzano.

Le rimanenze riportate nella tabella di cui sopra afferiscono a beni di proprietà ESTAR. Una quota pari ad euro 794.020,05 sono ubicate presso magazzini di terzi (magazzini a gestione esternalizzata), ubicati a Migliarino e Poggibonsi, ed afferiscono sostanzialmente a beni di natura economica non sanitaria (supporti informatici, materiali di guardaroba, ecc.)

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

## 7. Crediti

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

		CREDITI NOMINALI - MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
CODICE MOD. SP	CREDITI	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	0	0	0	0	0
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0	0	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0	0	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0	
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0	
					0	
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	0	0	0	0	0
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>	0	0	0	0	0
	.....				0	
	.....				0	
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	0	0	0	0	0
ABA300	<b>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>	0	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0	
ABA330	<b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>				0	
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>				0	
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	0	0	0	0	0
ABA360	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	10.896.361	61.977.263	65.981.857	6.891.767	513
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	10.450.932	61.666.569	65.665.778	6.451.723	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	10.450.932	61.666.569	65.665.778	6.451.723	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0	
ABA430	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	0	0	0	0	
ABA440	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	0	0	0	0	
ABA450	<b>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro</b>	445.429	310.694	316.079	440.044	513
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	0	0	0	0	0
	.....				0	
	.....				0	
ABA470	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	1.117.544	0	0	1.117.544	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.117.544	0	0	1.117.544	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	12.013.905	61.977.263	65.981.857	8.009.311	513

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	CREDITI NOMINALI - MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	4.180	0	4.180	4.180
	.....	0	4.180	0	4.180	4.180
	.....				0	
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	310.535.692	1.854.196.631	1.927.477.422	237.254.901	-271.819
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	310.535.692	1.854.196.631	1.927.477.422	237.254.901	-271.819
ABA590	ACCONTO QUOTA FSR DA DISTRIBUIRE	0			0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	17.862	1	17.861	9.966
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	310.535.692	1.854.214.493	1.927.477.423	237.272.762	-261.853
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	
	.....	0	0	0	0	
	.....	0	0	0	0	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	
	.....	0	0	0	0	
	.....	0	0	0	0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
ABA610	TOT. CREDITI V/SOC. PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	IVA a credito	20.838.168	150.889.329	150.968.414	20.759.083	
	IVA a credito esigibilità differita	3.048.598	484	5.526.863	-2.477.781	
	Acconti IRAP	0	517.302	516.306	996	
	Acconti IRES	0	0	0	0	
	.....	0			0	
	.....	0			0	
	Credito IRES/IRAP	2.425.516	5.404.965	2.822.894	5.007.587	
	.....					
	Altri crediti tributari	2.253.540	2.548.650	0	4.802.190	
	Crediti INAIL riclassificati	0			0	
	Altri crediti verso Erario	5.314.477	537.217	5.314.478	537.217	
ABA650	TOTALE CREDITI V/ERARIO	33.880.300	159.897.947	165.148.955	28.629.291	0
ABA660	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.797.766	1.249.621.866	1.248.147.406	3.272.226	1.164.606
	Crediti v/clienti privati	1.797.766	1.249.621.866	1.248.147.406	3.272.226	1.164.606
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
	.....	0			0	
	.....	0			0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	35.401	359.140	136.082	258.459	19.197
	Crediti v/altri soggetti pubblici	35.401	359.140	136.082	258.459	19.197
	.....	0			0	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
	.....				0	
	.....				0	
ABA710	Altri crediti diversi	227.248	389.466	553.650	63.064	0
	Crediti vs. personale dipendente	0			0	
	Crediti diversi	227.248	389.466	553.650	63.064	
	.....	0			0	
ABA660	TOTALE CREDITI V/ALTRI	2.060.416	1.250.370.471	1.248.837.139	3.593.749	1.183.803
ABA190	TOTALE CREDITI	358.490.313	3.326.464.354	3.407.445.374	277.509.293	926.644

Crediti Netti CoGe	276.448.916
FSC	1.060.378
Crediti Nominali CoGe	277.509.293

### *Note e commenti*

I crediti verso la Regione si riducono a seguito del più efficace e tempestivo flusso finanziario proveniente dall'ente regionale.

Per quanto riguarda il credito verso erario, si osserva una ulteriore riduzione, oltre quella più significativa occorsa nell'esercizio scorso, per il trascinarsi degli effetti della variazione del criterio di trattamento dell'IVA operato alla fine del 2017, passando dalla gestione IVA ad esigibilità differita ad IVA ad esigibilità immediata. Il credito relativo ad IVA su acquisti che permane nell'attivo circolante è relativo a fatture di acquisto pervenute antecedentemente alla variazione di trattamento IVA, che vengono progressivamente pagate consentendo l'inserimento del credito divenuto così esigibile e portato in liquidazione mensile IVA compensandolo con il debito split commerciale. In tal modo tale credito viene progressivamente ridotto.

Si evidenzia che ESTAR, al fine di regolare il credito residuo vs. erario ereditato dai tre ESTAV cessati il 31/12/2014, ha indetto nel mese di settembre 2017, ed aggiudicato a Novembre 2018, una procedura aperta per l'affidamento del servizio di supporto alle attività fiscali mirato ad una complessiva revisione delle procedure fiscali in modo da attivare un percorso con l'amministrazione finanziaria teso al recupero dei saldi creditori vantati per IRES e IVA. L'attività citata è stata avviata nel corso del 2019.

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI - MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Riclassificazioni	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0				0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0				0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0				0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0				0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0				0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0				0
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0				0
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....					0
	.....					0
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA300	<b>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0				0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0				0
ABA330	<b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>					0
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>					0
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA360	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR					0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					0
ABA430	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>					0
ABA440	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>					0
ABA450	<b>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro</b>					0
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....					0
	.....					0
ABA470	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti					0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					0
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

		FONDO SVALUTAZIONE CREDITI - MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
CODICE MOD. SP	CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Riclassificazioni	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0	0
	.....					0
	.....					0
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0		0	0	0
ABA590	ACCONTO QUOTA FSR DA DISTRIBUIRE					0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					0
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0	0
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
	.....					
	.....					
ABA610	TOT. CREDITI V/SOC. PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	IVA a credito					0
	IVA a credito esigibilità differita					0
	Acconti IRAP					0
	Acconti IRES					0
	.....					0
	.....					0
	Credito IRES/IRAP					0
	.....					0
	Altri crediti tributari	494.257	0	0		494.257
	Crediti INAIL riclassificati					0
	Altri crediti verso Erario					0
ABA650	TOTALE CREDITI V/ERARIO	494.257	0	0	0	494.257
ABA660	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	566.121	0	0	0	566.121
	Crediti v/clienti privati	566.121	0	0	0	566.121
	.....					0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
	.....					0
	.....					0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0
	Crediti v/altri soggetti pubblici					0
	.....					0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
	.....					0
	.....					0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0	0
	Crediti vs. personale dipendente					0
	Crediti diversi					0
	.....					0
ABA660	TOTALE CREDITI V/ALTRI	566.121	0	0	0	566.121
ABA190	TOTALE CREDITI	1.060.378	0	0	0	1.060.378

Come nell'esercizio precedente, è stata effettuata una analisi del Fondo svalutazione crediti finalizzata a determinarne l'ammontare secondo valutazioni rispondenti a criteri oggettivi, quali:

- 1) la natura dei soggetti creditori (Regione, Aziende sanitarie, soggetti pubblici, privati, ecc.)
- 2) l'ammontare dei crediti
- 3) l'anzianità del credito

Per quanto riguarda la natura dei soggetti, in linea generale sono considerati soggetti non sottoposti a rischio insolvenza: la Regione, le Aziende e gli enti del SSRT, l'erario, alcuni specifici soggetti pubblici ed infine il personale dipendente. Mentre gli altri soggetti privati (es. fornitori) ed alcuni soggetti pubblici, sono considerati a rischio insolvenza.

Per quanto riguarda l'anzianità dei crediti, è stata utilizzata una percentuale di rischio recuperabilità crescente al crescere dell'anzianità dei crediti (ageing).

Un quarto criterio tenuto in considerazione per la determinazione dell'ammontare del fondo è ovviamente la presenza di situazioni specifiche e circostanziate, le quali non confluiscono nel calcolo sopra descritto, ma sono oggetto di una analisi di rischio ad hoc.

Nel corso del 2018 non si sono rilevate situazioni che determinassero variazioni della consistenza del fondo.

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018 (con FdE)	Totale
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	0	0	0	0	0	0
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e accenti:</b>	0	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					0	0
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	0	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					0	0
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	0	0	0	0	0	0
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	0	0	0	0	0	0
ABA300	<b>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>	0	0	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					0	0
ABA330	<b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>					0	0
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>					0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	0	0	0	0	0	0
<b>ABA360</b>	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>3.466.409</b>	<b>2.058.619</b>	<b>260.210</b>	<b>505.826</b>	<b>600.702</b>	<b>6.891.767</b>
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	<b>3.465.895</b>	<b>2.041.219</b>	<b>260.210</b>	<b>113.318</b>	<b>571.081</b>	<b>6.451.723</b>
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	3.465.895	2.041.219	260.210	113.318	571.081	6.451.723
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	515	17.400	0	392.508	29.621	440.044
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA470	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.026.044</b>	<b>91.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.117.544</b>
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti		60.000	966.044	91.500	0	1.117.544
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>4.492.454</b>	<b>2.150.119</b>	<b>260.210</b>	<b>505.826</b>	<b>600.702</b>	<b>8.009.311</b>

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

		VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE					
CODICE MOD. SP	CREDITI	Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018 (con FdE)	Totale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0	4.180	4.180
	.....					4.180	4.180
	.....					0	0
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	324.469	3.622.803	233.307.629	237.254.901
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	324.469	3.622.803	233.307.629	237.254.901
ABA590	ACCONTO QUOTA FSR DA DISTRIBUIRE					0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					17.861	17.861
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	324.469	3.622.803	233.325.490	237.272.762
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA610	TOT. CREDITI V/SOC. PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO						
	IVA a credito					20.759.083	20.759.083
	IVA a credito esigibilità differita					-2.477.781	-2.477.781
	Acconti IRAP					996	996
	Acconti IRES					0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
	Credito IRES/IRAP					5.007.587	5.007.587
	.....					0	0
	Altri crediti tributari					4.802.190	4.802.190
	Crediti INAIL riclassificati					0	0
	Altri crediti verso Erario	494.257				42.960	537.217
ABA650	TOTALE CREDITI V/ERARIO	494.257	0	0	0	28.135.034	28.629.291
ABA660	CREDITI V/ALTRI						
ABA670	Crediti v/clienti privati	418.329	135.425	37.816	454.122	2.226.535	3.272.226
	Crediti v/clienti privati	418.329	135.425	37.816	454.122	2.226.535	3.272.226
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.992	0	0	0	254.467	258.459
	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.992				254.467	258.459
	.....					0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	2.191	60.873	63.064
	Crediti vs. personale dipendente					0	0
	Crediti diversi				2.191	60.873	63.064
	.....					0	0
ABA660	TOTALE CREDITI V/ALTRI	422.321	135.425	37.816	456.313	2.541.874	3.593.749
ABA190	TOTALE CREDITI	5.409.032	2.285.543	622.495	4.584.942	264.607.282	277.509.293

Ai fini di una quadratura complessiva del dato, l'importo delle fatture/note credito da emettere, indicato come 'di cui' nelle tabelle 16 e 17, è qui esposto, nell'anno di formazione 2018.

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

		VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA			
CODICE MOD. SP	CREDITI	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0			0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0			0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0		0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0			0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0			0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0			0
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0			0
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....	0			0
	.....	0			0
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA300	<b>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0			0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0			0
ABA330	<b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA360</b>	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>6.891.767</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.891.767</b>
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	<b>6.451.723</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.451.723</b>
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	6.451.723			6.451.723
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0			0
ABA430	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
ABA440	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
ABA450	<b>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro</b>	<b>440.044</b>			<b>440.044</b>
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....	0			0
	.....	0			0
ABA470	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.117.544</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.117.544</b>
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.117.544			1.117.544
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0			0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>8.009.311</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.009.311</b>

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

		VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA			
CODICE MOD. SP	CREDITI	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
<b>ABA530</b>	<b>CREDITI V/COMUNI</b>	<b>4.180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.180</b>
	.....	4.180			4.180
	.....	0			0
<b>ABA550</b>	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>237.254.901</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>237.254.901</b>
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	237.254.901			237.254.901
<b>ABA590</b>	<b>ACCONTO QUOTA FSR DA DISTRIBUIRE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA600</b>	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>	<b>17.861</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.861</b>
<b>ABA540</b>	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>237.272.762</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>237.272.762</b>
<b>ABA610</b>	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA620</b>	<b>Crediti v/enti regionali:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....	0			0
	.....	0			0
<b>ABA630</b>	<b>Crediti v/sperimentazioni gestionali:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....	0			0
	.....	0			0
<b>ABA640</b>	<b>Crediti v/altre partecipate:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....	0			0
	.....	0			0
<b>ABA610</b>	<b>TOT. CREDITI V/SOC. PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA650</b>	<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>28.135.034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.135.034</b>
	IVA a credito	20.759.083			20.759.083
	IVA a credito esigibilità differita	-2.477.781			-2.477.781
	Acconti IRAP	996			996
	Acconti IRES	0			0
	.....	0			0
	.....	0			0
	Credito IRES/IRAP	5.007.587			5.007.587
	.....	0			0
	Altri crediti tributari	4.307.933			4.307.933
	Crediti INA.L riclassificati	0			0
	Altri crediti verso Erario	537.217			537.217
<b>ABA650</b>	<b>TOTALE CREDITI V/ERARIO</b>	<b>28.135.034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.135.034</b>
<b>ABA660</b>	<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>3.027.628</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.027.628</b>
<b>ABA670</b>	<b>Crediti v/clienti privati</b>	<b>2.706.106</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.706.106</b>
	Crediti v/clienti privati	2.706.106			2.706.106
	.....	0			0
<b>ABA680</b>	<b>Crediti v/gestioni liquidatorie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....	0			0
	.....	0			0
<b>ABA690</b>	<b>Crediti v/altri soggetti pubblici</b>	<b>258.459</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>258.459</b>
	Crediti v/altri soggetti pubblici	258.459			258.459
	.....	0			0
<b>ABA700</b>	<b>Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	.....	0			0
	.....	0			0
<b>ABA710</b>	<b>Altri crediti diversi</b>	<b>63.064</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63.064</b>
	Crediti vs. personale dipendente	0			0
	Crediti diversi	63.064			63.064
	.....	0			0
<b>ABA660</b>	<b>TOTALE CREDITI V/ALTRI</b>	<b>3.027.628</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.027.628</b>
<b>ABA190</b>	<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>276.448.916</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>276.448.916</b>

Crediti Netti CoGe	276.448.916
FSC	1.060.378
Crediti Nominali CoGe	277.509.293
Check con tabella Crediti Nominali (zero)	0

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

Si riporta di seguito l'ammontare dei crediti nei confronti delle aziende sanitarie (ASL e AOU) e degli altri enti del SSRT (diversi da ASL e AOU).

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni	Totale	di cui emesse al 31/12/2018	di cui per fatture da emettere	di cui per note di credito da emettere
ABA580	AZIENDA O.U. CAREGGI			25.873.299	25.873.299	25.368.109	1.420.074	-914.883
	AZIENDA O.U. MEYER			6.671.239	6.671.239	6.713.784	344.168	-386.712
	AZIENDA O.U. PISANA			20.095.727	20.095.727	19.742.568	1.613.667	-1.260.508
	AZIENDA O.U. SENESE			11.061.235	11.061.235	10.266.300	1.695.480	-900.546
	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO			66.359.047	66.359.047	69.614.719	4.283.284	-7.538.956
	AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST			53.306.527	53.306.527	54.442.585	5.751.327	-6.887.384
	AZIENDA USL TOSCANA SUD EST			47.910.876	47.910.876	45.535.843	5.305.579	-2.930.546
	<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>231.277.951</b>	<b>231.277.951</b>	<b>231.683.908</b>	<b>20.413.580</b>	<b>-20.819.536</b>
CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA (Altri enti SSRT)	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni	Totale	di cui emesse al 31/12/2018	di cui per fatture da emettere	di cui per note di credito da emettere
ABA580	FONDAZ. TOSCANA GABRIELE MONASTERIO			5.639.932	5.639.932	5.539.314	131.029	-30.411
	ISPRO IST.PER LO STUDIO, PREVENZ. RETE ONCOLOGICA			337.018	337.018	303.498	35.896	-2.375
	<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.976.950</b>	<b>5.976.950</b>	<b>5.842.812</b>	<b>166.924</b>	<b>-32.786</b>
<b>Totale Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della regione</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>237.254.901</b>	<b>237.254.901</b>	<b>237.526.720</b>	<b>20.580.504</b>	<b>-20.852.323</b>

Nelle colonne 'Fatture da emettere', 'Note di credito da emettere' (NB il termine 'fatture/note credito da emettere' va inteso nella sua più generale accezione di 'documenti contabili da emettere', in quanto non sempre i ricavi iscritti hanno rilevanza fiscale) sono contenuti i proventi/rimborsi/storni di competenza 2018 ma il cui documento contabile è stato emesso nel 2019.

Si riporta il dettaglio delle componenti 'da emettere':

Dettaglio FNdE vs. AASS	Totale complessivo	di cui FdE	di cui NdE
Adebito oneri di funzionamento MAV	10.199.759	10.199.759	0
Vendita beni (competenza 2018)	-1.055.975	4.704.680	-5.760.655
Conguaglio vendita beni	-2.100.385	495.597	-2.595.983
Riconoscimento Risk	-10.443.803	159.540	-10.603.343
Ribaltamento benefici per penali a fornitori	-1.630.391	0	-1.630.391
Ribaltamento benefici per raggiungimento target	-261.781	0	-261.781
Servizi area ICT ceduti al SSRT	4.658.604	4.658.604	0
Rimborso personale comandato	98.477	98.477	0
Rimborsi vari (utenze, stamperia, premi assicurativi, ecc.)	263.675	263.845	-170
<b>Totale complessivo</b>	<b>-271.819</b>	<b>20.580.504</b>	<b>-20.852.323</b>

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni dell'esercizio	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
	Impianto del sistema informativo regionale sull'accreditamento delle strutture e dei servizi alla persona del sistema sociale integrato - SISPC	DGRT 252/2013	60.000	0	60.000		0	60.000
	Implementazione dell'architettura tecnologica e informativa (area laboratorio di analisi)	DDRT 5421/2014	3.200.000	2.233.956	966.044		0	966.044
	Realizzazione sistema informatico per le strutture di PMA. Trasferimento risorse all'ESTAR.	DGRT 1044/2015	183.000	91.500	91.500		0	91.500
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
<b>Totale complessivo</b>			<b>3.443.000</b>	<b>2.325.456</b>	<b>1.117.544</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.117.544</b>

**Note e commenti**

La voce non risulta movimentata nell'esercizio, la consistenza finale deriva da assegnazioni degli esercizi precedenti.

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

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

**Altre informazioni relative ai crediti.**

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

## 8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

### Note e commenti

La voce non risulta movimentata.

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

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

### Note e commenti

La voce non risulta movimentata.

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

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

### Note e commenti

La voce non risulta movimentata.

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

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

## 9. Disponibilità liquide

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	7.393	12.429	14.218	5.604
ABA770	Istituto Tesoriere/Cassiere	5.937.347	2.545.317.553	2.546.072.278	5.182.621
ABA780	Tesoreria Unica	0	0	0	0
ABA790	Conto corrente postale	152.922	87.898	232.706	8.114
<b>Totale disponibilità liquide</b>		<b>6.097.662</b>	<b>2.545.417.880</b>	<b>2.546.319.202</b>	<b>5.196.339</b>

### Note e commenti

Le disponibilità in cassa si riferiscono esclusivamente a conti correnti bancari, accesi presso l'istituto cassiere, ma esterni al circuito di tesoreria in senso stretto, sui quali sono attivi forme di addebito SEPA (es. domiciliazioni canoni telepass e pedaggi autostradali);

Le movimentazioni della voce 'Istituto cassiere' si riferiscono ad incassi e pagamenti, comprensivi della regolarizzazione delle anticipazioni dell'istituto stesso, come illustrato nella tabella seguente.

Operazione	Importo	di cui Reg. anticipazione	di cui da/a terzi
<b>Incassi</b>	2.545.317.552,72	1.245.274.016,68	1.300.043.536,04
<b>Pagamenti</b>	2.546.072.278,46	1.188.444.277,62	1.357.628.000,84

Il dato dei pagamenti è riscontrabile anche nell'allegato 7, nel quale vengono riportati i dati dei pagamenti ai sensi dell'art. 41 del DL 66/2014 e smi.

### DL01 – Fondi vincolati.

DL01	-	-
NO		

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

## 10. Ratei e risconti attivi

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

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0850	A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	10.574	
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	0	
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-807	
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	149	
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	100	
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	3.253	
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.234	
<b>Totale Ratei Attivi</b>		<b>14.503</b>	

### Note e commenti

L'importo fa riferimento a componenti positive di reddito la cui documentazione contabile (fattura o documento contabile equivalente) è stata emessa nell'esercizio 2019, ma che investono anche la competenza dell'esercizio 2018.

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	921.062	
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	1.012.381	
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	64.334	
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	117.099	
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	16.767	
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	217	
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	55.538	
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	174	
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	21.515	
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	16.257	
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	52.156	
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	23.667	
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	4.017	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4.148	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.509	
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	220	
<b>Totale Risconti Attivi</b>		<b>2.311.060</b>	

### Note e commenti

L'importo fa riferimento a componenti negativi di reddito la cui documentazione contabile (fattura o documento contabile equivalente) è pervenuta nell'esercizio 2017, ma che investono anche la competenza dell'esercizio 2018. Trattasi sostanzialmente di beni che il fornitore ha fatturato nel 2017, ma pervenuti e caricati a magazzino ad inizio del 2018. Tale circostanza dipende inevitabilmente dalle tempistiche necessarie al trasporto dei beni, dal momento della partenza (dal fornitore/dal distributore) al momento in cui la merce arriva in magazzino, in un periodo particolare come è quello della fine anno.

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

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

## 11. Patrimonio netto

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	0	0	0	0	0	0
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	26.507.654	0	0	1.777.995	0	24.729.658
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0					0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0					0
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0					0
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0					0
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0					0
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	25.216.047			1.324.824		23.891.222
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0					0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	1.291.607	0	453.171			838.436
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI ELASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0	0	0	0	0	0
PAA110	ALTRE RISERVE	101.062	0	0	0	0	101.062
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0					0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0					0
PAA140	Contributi da reinvestire	0					0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0					0
PAA160	Riserve diverse	101.062					101.062
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005						0
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						0
PAA200	Altro						0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	79.093	117.527	0	0	0	196.620
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	117.527	-117.527	0	0	66.862	66.862
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>26.805.336</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.777.995</b>	<b>0</b>	<b>25.094.203</b>

### Note e commenti

Il Patrimonio netto non ha subito sostanziali variazioni, di seguito si riportano le dinamiche occorse sintetizzate nella tabella sopra riportata:

- La colonna 'Giroconti e riclassificazioni' contiene la riallocazione del risultato di esercizio 2017 (euro 117,5mila) alla voce 'Utili/Perdite a nuovo'. Si precisa che con DGRT 406/2019 la Regione Toscana, in attuazione dell'art. 30 del D.Lgs. 118/2011, ha richiesto la restituzione di tale utile. Quest'ultima operazione è qui menzionata quale fatto di rilievo avvenuto dopo la fine dell'esercizio, ed è stata contabilizzata nell'esercizio 2019 conformemente alle tempistiche di adozione della DGRT; tale operazione ha determinato una riduzione della voce 'Utili/Perdite a nuovo' del suddetto importo e contestualmente rilevato un debito vs. la Regione.
- 'Assegnazioni dell'esercizio' non sono presenti iscrizioni. Nell'esercizio 2018 non vi sono nuove contribuzioni da parte della Regione o altri enti per investimenti e non sono stati utilizzati contributi FSR correnti per investimenti nel corso del 2018.
- La voce 'Utilizzi per sterilizzazioni' contiene appunto la sterilizzazioni degli ammortamenti desunte dal Registro cespiti. Quest'ultimo infatti riporta l'ammontare degli ammortamenti distinto per fonte di finanziamento utilizzata per l'acquisto del relativo cespite. Tale informazione è agevolmente desumibile in quanto ciascun cespite iscritto nel registro cespiti è associato alla fonte di finanziamento utilizzata per acquistarlo. Gli ammortamenti derivanti dai cespiti acquistati con finanziamenti per investimenti (di tutte le tipologie) o da liberalità vincolate ad investimenti, sono quindi oggetto di sterilizzazione.
- La voce 'altre variazioni' non è stata oggetto di movimentazione nell'esercizio.
- La rilevazione dell'utile di esercizio è riportata nella colonna omonima.

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	<b>Per beni di prima dotazione:</b>												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA030	<b>Da Stato:</b>												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA070	<b>Da Regione:</b>					0	0	0	0	0	0	0	0
	Riorganizzazione sw. mw. dicina di laboratorio												
	Anagrafica SSRT												
	Sistema cartografico SISPC												
	Realizzazione sistema informativo FMA												
PAA080	<b>Da altri soggetti pubblici:</b>												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA090	<b>Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:</b>					499.262,17	0,00	0,00	99.702,85	0,00	399.559,32	0,00	399.559,32
	Rettifiche da FSR anno 2012	indistinto	2012	DGRT 47/2012	Varie tipologie	80.792,03			2.287,66		78.504,37		78.504,37
	Rettifiche da FSR anno 2015	indistinto	2015	DGRT 575/2015	Varie tipologie	131.086,71			37.636,31		93.450,40		93.450,40
	Rettifiche da FSR anno 2016	indistinto	2016	DGRT 633/2016	Varie tipologie	285.215,13			59.159,36		226.055,77		226.055,77
	Rettifiche da FSR progetti anno 2016	indistinto	2016	DGRT 312/2016	Varie tipologie	2.168,30			619,52		1.548,78		1.548,78
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												

**Note e commenti**

Come già argomentato nei commenti alla tabella delle dinamiche complessive del patrimonio netto, nel corso del 2018 non vi sono state nuove assegnazioni di contributi per investimenti, gli unici movimenti riportati in questa tabella sono costituiti dalla sterilizzazione dei sopracitati contributi.

**Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire**

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

**Note e commenti**

La voce non risulta movimentata.

**Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire**

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

**Note e commenti**

La voce non risulta movimentata.

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

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

**PN02 – Fondo di dotazione**

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

**Altre informazioni relative al patrimonio netto**

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

## 12. Fondi per rischi e oneri

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

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	12.019.901	0	0	308.874	11.711.027
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	7.277.891	0		271.488	7.006.403
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	154.860			0	154.860
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA060	Altri fondi rischi	4.587.150	0	0	37.386	4.549.764
	.....					
	Fondo per interessi di mora	4.523.647	0	0	37.386	4.486.261
	Fondo altri rischi e oneri	63.503	0	0	0	63.503
	.....					
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	799.872	258.378	0	16.348	1.041.902
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0		0	0	0
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	799.872	258.378	0	16.348	1.041.902
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0	0	0	0
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0	0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	5.201.666	327.816	0	458.820	5.070.662
	Fondi area Personale dipendente	1.125.452	327.816	0	458.820	994.448
	Fondi area Personale (no rinnovi CCNL)	460.605	0	0	0	460.605
	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente (CCNL)	625.147	327.816	0	458.820	494.143
	Fondo accantonamento compensi commissioni concorso	39.700	0	0	0	39.700
	.....					
	Altri fondi oneri e spese future	4.076.214	0	0	0	4.076.214
	Fondo accantonamento investimenti spese future	600.000	0	0	0	600.000
	Fondo premi compenso aggiuntivo Direzione - Collegio Sindacale	307.388	0	0	0	307.388
	Fondo progetto SW MMG	3.168.827	0	0	0	3.168.827
	Altri fondi per oneri e spese					
	<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>18.021.439</b>	<b>586.194</b>	<b>0</b>	<b>784.042</b>	<b>17.823.591</b>

### Note e commenti

La tabella riporta le dinamiche dei fondi rischi e oneri occorse nel 2018, rilevate in base agli eventi ed ai processi di stima e valutazione a cui soggiacciono le voci afferenti tale categoria di passività.

- Il fondo rischi per cause e contenziosi è stato utilizzato a seguito di definizione di contenziosi risalenti ad esercizi precedenti che hanno determinato oneri nel 2017 e per i quali era presente il relativo fondo al 31/12/2017. L'analisi delle cause in corso al 31/12/2018 non ha determinato la necessità di procedere ad ulteriori accantonamenti.
- Il fondo interessi moratori (FIM) si è rilevato congruo e pertanto non è stato oggetto di accantonamento. Il criterio utilizzato per la determinazione della consistenza, in continuità con l'esercizio 2017 e come indicato nella casistica regionale sull'applicazione dei principi contabili allegata al DDRT 3038/2019, che prevede di determinare la consistenza del fondo sulla base della media del rapporto tra interessi fatturati ed interessi 'probabili' (IP) del triennio precedente, applicando tale risultato (media %) all'ammontare degli interessi probabili al 31/12 dell'esercizio in questione. Gli IP sono stati determinati quale sommatoria del prodotto tra importo del debito scaduto moltiplicati il tasso annuo di interesse ex D.Lgs. 231/2002 applicato ai giorni di scadenza rapportati all'anno (non considerando anatocismo). Il periodo di scadenza è stato determinato quale differenza tra:
  - la data di valutazione (31/12/2018) e la data scadenza per le fatture non pagate al 31/12/2018
  - la data di pagamento e la data scadenza per quelle pagate nel 2018

La data di scadenza è stata calcolata a 60giorni data arrivo fattura, la valutazione è riportata nei prospetti seguenti:

Anno	IP da non pag	IP da pag	Totale IP	Interessi da BE	%
2015	9.982.565,14	20.118.811,40	30.101.376,54	1.034.518,69	3,4%
2016	8.505.016,80	23.300.000,00	31.805.016,80	2.614.783,20	8,2%
2017	7.018.391,11	29.948.797,99	36.967.189,10	4.359.118,61	11,8%
2018	6.817.235,51	12.145.880,73	18.963.116,24	1.975.372,27	10,4%

<b>Media</b>	<b>7,8%</b>
<b>FIM determinato (base 2018)</b>	<b>1.482.279,30</b>

	FIM
FIM al 01/01/2018	4.523.647,43
Movimenti 2018 (utilizzi)	-37.386,14
<b>FIM al 31/12/2018</b>	<b>4.486.261,29</b>

Il fondo è stato oggetto di utilizzi a seguito della iscrizione di fatture afferenti periodi di maturazione degli oneri finanziari antecedenti al 2018, quindi compresi nella consistenza del FIM al 31/12/2017 determinata per il precedente esercizio con il criterio sopra esposto.

- Il fondo ‘altri rischi e oneri’ contiene accantonamenti effettuati negli esercizi precedenti a copertura degli oneri derivanti da preesistenti rapporti con l’amministrazione finanziaria a seguito di vecchi accertamenti a carico dei cessati ESTAV. La questione è stata definita nel corso del 2019, pertanto su tale bilancio verrà anche effettuato l’utilizzo del fondo.
- I fondi area personale sono stati oggetto di accantonamento per ca. 328mila euro, relativa alla quota rinnovo CCNL di competenza per il personale dipendente (dirigenza), come indicato negli atti regionali (DGRT 628/2019 – Assegnazione finale alle AASS, allegato A)
- I fondi afferenti le quote di contributi vincolati (sostanzialmente trattasi di contributi della Regione) sono stati utilizzati per ca. 16mila euro, ed i relativi dettagli sono riportati nelle tabelle seguenti, dalle quali si evincono, oltre che gli utilizzi, anche la consistenza finale dei singoli contributi che determinano la consistenza complessiva del fondo.

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A.

Quote inutilizzate contributi FSR

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (FONDO)	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018	
			Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
D.G.R. n.196 del 28/03/2011 (II Acconto) PF 29	2014	92.414	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		5.362				
			B.6) Costi del personale	0	0	0			
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	87.052		
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				87.052		
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>5.362</b>	<b>0</b>	<b>87.052</b>	<b>0</b>	
Decreto n.6380 del 19/12/2012 PF 31	2012	2.541.342	B.1) Acquisti di beni	1.664					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	515.876	663.184	90.928			
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	166.806	0	0	1.102.883		
			Software	142.270					
			Sopr. Passive	24.536					
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				1.102.883		
<b>Totale</b>	<b>684.346</b>	<b>663.184</b>	<b>90.928</b>	<b>1.102.883</b>	<b>0</b>				
D.G.R.T n. 1342 del 29/12/2015	2014	35.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	35.000		
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				35.000		
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	
D.G.R.T n. 1342 del 29/12/2015 PF 33	2014	120.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	46.360	58.693	0	14.947	0	
			Software	46.360	58.693	0	0	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				14.947		
<b>Totale</b>	<b>46.360</b>	<b>58.693</b>	<b>0</b>	<b>14.947</b>	<b>0</b>				
<b>TOTALE</b>	<b>2.788.756</b>	<b>730.706</b>	<b>727.239</b>	<b>90.928</b>	<b>1.239.882</b>	<b>0</b>			

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (FONDO)	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018	
			Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
DGRT n. 7575/2005 (Potenz. E razion. Dell'inform. Nel SST)	2005	693.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	654.593	11.825	15.553			
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)			11.029			
			Utilizzo per chiusura fondo						
			<b>Totale</b>	<b>654.593</b>	<b>11.825</b>	<b>26.582</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
D.D. 6380/2012 (Sist. Inform. MMG)	2012	1.665.287	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	593.676	340.553	0			
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	731.058	0	
			Utilizzo per chiusura fondo				731.058		
			<b>Totale</b>	<b>593.676</b>	<b>340.553</b>	<b>0</b>	<b>731.058</b>	<b>0</b>	
DGRT N. 455/2008 (Progetto di ricerca "Diffusione delle principali tecnologie Biomediche nelle Aziende Sanitarie")	2006	27.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	15.500					
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)			11.500	0		
			Utilizzo per chiusura fondo						
			<b>Totale</b>	<b>15.500</b>	<b>0</b>	<b>11.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTALE</b>	<b>2.385.287</b>	<b>1.263.769</b>	<b>352.378</b>	<b>38.082</b>	<b>731.058</b>	<b>0</b>			

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (FONDO)	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018	
			Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
DELIBERA 1003 DEL 01/12/2008 E DECRETO N° 2349 DEL 20/05/2009 " SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO DELLA PREVENZIONE COLLETTIVA "	2008	980.927	B.1) Acquisti di beni	731.330	217.526	6.195			0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	25.876	25.876	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>731.330</b>	<b>217.526</b>	<b>6.195</b>	<b>25.876</b>	<b>0</b>				
DECRETO DIRIGENTE RT N.3357 DEL 10/06/2010 " FINANZIAMENTO PIANO DI FORMAZIONE ESTAV CENTRO "	2010	50.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	33.505					
			B.6) Costi del personale		11.957		0	0	
			Altri costi (dettagliare)			4.538	0	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>33.505</b>	<b>11.957</b>	<b>4.538</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
DECRETO 4195 DEL 11/08/2010 " ACQUISTO MATERASSI E SERVICE PER LA LORO SANIFICAZIONE PER GLI ISTITUTI PENITENZIARI POSTI SUL TERRITORIO DELLA REGIONE TOSCANA "	2010	620.000	B.1) Acquisti di beni	317.950	1.452				0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	92.113			811	0	
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)			207.674	0	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>410.063</b>	<b>1.452</b>	<b>208.485</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
DECRETO 1412 DEL 03/04/2012 " NOTIFICHE PRELIMINARI CANTIERI EDILI "	2012	20.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	20.000	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				20.000	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>				
DECRETO 6380 DEL 19/12/2012 " COPERTURA ONERI DERIVANTI DALL'ADEGUAMENTO DEI SISTEMI INFORMATIVI DEI MEDICI GENERALI E DEI PEDIATRI DI LIBERA SCELTA CONVENZIONATI "	2012	3.256.583	B.1) Acquisti di beni	321.817					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	778.955	676.177	143.750			
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	1.334.885	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				1.334.885	0	
<b>Totale</b>	<b>1.101.772</b>	<b>676.177</b>	<b>143.750</b>	<b>1.334.885</b>	<b>0</b>				
"SISTEMA TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE E DELLE COMUNICAZIONI" DELIBER N° 807 DEL 10/09/2013	2013	135.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	126.583					
			B.6) Costi del personale		8.417		0	0	
			Altri costi (dettagliare)						
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>126.583</b>	<b>8.417</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
"COMPENSI ISAB ANNO 2012 " DELIBERA N° 1171/2010 E ASSEGNAZIONE DELIBERA N° 2964/2013	2013	24.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	9.500					
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	14.500	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				14.500	0	
<b>Totale</b>	<b>9.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.500</b>	<b>0</b>				
"SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO DELLA PREVENZIONE" DELIBERA N° 657 DEL 29/07/2013	2013	130.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		130.000				
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>130.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
"PRIME DISPOSIZIONI PER ORGANIZZAZIONE SERVIZI MEDICI E LABORATORI" DGRT 1235/2012 E DGRT 977/2013 E DD 5831/2013	2013	1.000.000	B.1) Acquisti di beni	137.372	862.628	0	0	0	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>137.372</b>	<b>862.628</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
"ATTIVITA' DI COORDINAMENTO ICT 2° ANNO" DELIBERA N° 1039 DEL 02/12/2013	2013	77.500	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	77.500	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				77.500	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>77.500</b>	<b>0</b>				
"SUPPORTO TECNICO ORGANIZZATIVO CENTRO SANGUE" DGRT 814 DEL 08/10/2013	2013	40.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	40.000	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				40.000	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>				
" CREAZIONE ED IMPLEMENTAZIONE SISTEMA INFORMATIVO PER LA CURA E PREVEZIONE DEI BAMBINI" DD 4884/13 E DGRT 829/13	2013	130.300	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	101.016	610				
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	28.674	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				28.674	0	
<b>Totale</b>	<b>101.016</b>	<b>610</b>	<b>0</b>	<b>28.674</b>	<b>0</b>				
ITT ASSEGNAZIONE 2485 DEL 06/06/2014 AVVIO 2 UNITA' RICERCA	2014	8.500	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	6.699					
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	1.801	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				1.801	0	
<b>Totale</b>	<b>6.699</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.801</b>	<b>0</b>				
CARTA SANITARIA ELETTRONICA DGRT 6422 DEL 28-12-12	2014	84.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	84.000	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				84.000	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84.000</b>	<b>0</b>				
COMPENSI ISAB ANNO 2014 DGRT 1171 DEL 28/12/2010	2014	28.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		28.000				
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>28.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
PROGETTAZ. PER AOU C DI INFRASTRUTTUR A X SERVIZIO DI POSTA- DELIBERA 1524/14	2014	9.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	9.000	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				9.000	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>				
RIORGANIZZAZIONE CENTRALI OPERATIVE 118 RT ASSEGN.2014-2015 del. 544/2014	2014	30.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			48	24.563		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	0	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>5.388</b>	<b>48</b>	<b>24.563</b>	<b>0</b>				
<b>TOTALE</b>	<b>6.623.810</b>	<b>2.657.840</b>	<b>1.942.155</b>	<b>363.016</b>	<b>1.660.799</b>	<b>0</b>			

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (FONDO)	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO	UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018		
		Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018	
DELIBERA RT 1230 DEL 27/12/2011 " ACQUISIZIONE CENTRALIZZATA REGIONALE DI ATTREZZATURA HARDWARE DA DESTINARE AL PERSONALE PREPOSTO ALLA VIGILANZA SUL REGOLAMENTO	2011	23.514	B.1) Acquisti di beni	23.514					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>23.514</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
DELIBERA RT 407 DEL 14/05/2012 E DECRETO 5587 DEL 23/11/2012 " ACQUISIZIONE DI DEFIBRILLATORI SEMIAUTOMATICI ESTERNI PER LA RETE DI EMERGENZA-URGENZA TERRITORIALE"	2012	325.000	B.1) Acquisti di beni	4.657	320.343			0	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>4.657</b>	<b>320.343</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
"SISTEMA INFORMATIVO INTEGRAZIONE VETINFO" DELIBERA N° 1030 DEL 02/12/2013	2013	115.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	44.607					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	70.393	0	
			Utilizzo per chiusura fondo				70.393		
<b>Totale</b>	<b>44.607</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70.393</b>	<b>0</b>				
" SISPC LINEA DI PROGETO PER LA GESTIONE RIMOZIONE AMIANTO" DGRT 725/2013	2013	150.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		116.508				
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	33.492	0	
			Utilizzo per chiusura fondo				33.492		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>116.508</b>	<b>0</b>	<b>33.492</b>	<b>0</b>				
<b>TOTALE</b>	<b>613.514</b>	<b>28.171</b>	<b>436.851</b>	<b>0</b>	<b>33.492</b>	<b>0</b>			

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (FONDO)	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018	
			Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
GARA ORACLE . TIX ... ASSEGNAZIONE VERBALE RT 3/15 - DGRT 883/2016	2015	1.700.000	B.1) Acquisti di beni	0	0				0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		900.478	795.905			
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	3.617	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				3.617		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>900.478</b>	<b>795.905</b>	<b>0</b>	<b>3.617</b>	<b>0</b>			
DGRT 500/2015 CIS COORD INNOVAZ SANITA' ANNO 2015 (DD 2444/2015) - NO R.A.	2015	310.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		277.239	9.158	16.464		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	7.139	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				7.139		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>277.239</b>	<b>9.158</b>	<b>23.603</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
RIORGANIZZAZIONE CENTRALI OPERATIVE DGRT 544 DEL 2014 VEDI 6-2014-103	2015	70.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			70.000		0	
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
DD 3574 E DGR 723-14 ATTIVAZIONE 5BORSE DI STUDIO PR5	2015	180.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale		180.000			0	
			Altri costi (dettagliare)						
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>180.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
ASSEGNAZIONE PER SERVIZIO DI CONTROLLO ELISOCORSO DD 2169/2014 DELIBERA GRT 991/2013	2015	210.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		198.598			0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	11.402	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				11.402		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>198.598</b>	<b>0</b>	<b>11.402</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
DGR 1020 /2013 E DD 3702/14 ACQUISTOMATERASSI X PENITENZIARI VEDI 6-2014-	2015	169.988	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		141.517			0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	28.471	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				28.471		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>141.517</b>	<b>0</b>	<b>28.471</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
VERBALE RT N.3/15 E DD 5222/15RIMBORSO PER OPERAZ. CHIUSURA ESTAV	2015	64.174	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale		64.174				
			Altri costi (dettagliare)						
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>64.174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
DGR 899/15 E DELIBERA 5230/15 'INTEGRAZIONE SIST. INFO RISCHIO CLINICO E CENTRO SANGUE (SI GRC E JCRS)	2015	29.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		141.517			0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	29.000	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				29.000		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
CARTA SANITARIA ELETTRONICA ATTRIBUZIONE DA VERBALE 3/14 RT	2015	46.381	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				6.916		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	39.465	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				39.465		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46.381</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
PIANO REGIONALE PER LA PREVENZIONE DD 6576/2015 SISPC DGRT 1015/2015	2015	40.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	40.000	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				40.000		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
DGRT 893/15 E DD 4739/15 SISTEMA INFOPER ASS. PERSONE CON DIPENDENZE	2015	30.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	30.000	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				30.000		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
DGRT 312/2016. Sistema Informativo Sanitario della Prevenzione Collettiva SISPC 2.0 - Progettualità di evoluzione del sistema 2016-2020. Impegno e liquidazione a favore di ESTAR. PR21	2016	28.712	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	28.712	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				28.712		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.712</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
Titolo DGRT 1015/2015. Piano Regionale per la Prevenzione (PRP) 2014-2018. Destinazione di risorse per la realizzazione di progettualità del PRP. Impegno e liquidazione annualità 2016 a favore dei soggetti attuatori. PR26	2016	30.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	30.000	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				30.000		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
DGR n. 499/2016 "L.R. 51/09 - Estensione del sistema informativo regionale dell'accreditamento sanitario istituzionale". Impegno di spesa e liquidazione a favore di Estar PR24	2016	150.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	150.000	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				150.000		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
DGR 434/2016 - Impegno di spesa per l'erogazione ad ESTAR degli oneri riferiti al servizio di verifica e controllo di qualità del servizio regionale di elisoccorso per il periodo 1/7/2016 - 31/12/2018. soggette a ritenuta d'acconto PR23	2016	100.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	100.000	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				100.000		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			

segue

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (FONDO)	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018	
			Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
DDRT 12101/2017 - Equità di accesso ai servizi sanitari delle persone con disabilità	2017	100.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale				100.000	0	
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	100.000	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				100.000	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>				
DGR 434/2016 – Impegno di spesa per l'erogazione ad ESTAR degli oneri riferiti al servizio di verifica e controllo di qualità del servizio regionale di elisoccorso per il periodo 1/7/2016 – 31/12/2018	2017	200.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				200.000		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>				
Borse di studio 2014-2016 assegnazione quote residue DDRT 13566/2017	2017	360.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	360.000	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				360.000		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>360.000</b>	<b>0</b>				
DGRT 312/2016. Sistema Informativo Sanitario della Prevenzione Collettiva SISPC 2.0 - Progettualità di evoluzione del sistema 2016-2020. Impegno e liquidazione a favore di ESTAR.	2017	86.248	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale				86.248	0	
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	86.248	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018				86.248		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>86.248</b>	<b>0</b>				
DGRT 312/2016. Sistema Informativo Sanitario della Prevenzione Collettiva SISPC 2.0 - Progettualità di evoluzione del sistema 2016-2020. Impegno e liquidazione a favore di ESTAR.	2018	70.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale					70.000	
			Altri costi (dettagliare)					70.000	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70.000</b>				
DD 1389 del 10/12/2018 - DGRT 312/2016. Sistema Informativo Sanitario della Prevenzione Collettiva SISPC 2.0 - Progettualità di evoluzione del sistema 2016-2020. Impegno e liquidazione a favore di	2018	456.081	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)					456.081	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>456.081</b>				
DDRT 12101/2017 - Equità di accesso ai servizi sanitari delle persone con disabilità (DGRT 666/2017 - PASS)	2018	45.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)					45.000	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45.000</b>				
DGR 434/2016 – Impegno di spesa per l'erogazione ad ESTAR degli oneri riferiti al servizio di verifica e controllo di qualità del servizio regionale di elisoccorso per il periodo 1/7/2016 – 31/12/2018	2018	200.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale					200.000	
			Altri costi (dettagliare)					200.000	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018						
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>				
<b>Totale</b>	<b>3.904.503</b>		<b>0</b>	<b>1.762.006</b>	<b>875.063</b>	<b>1.267.433</b>	<b>771.081</b>	<b>0</b>	

<b>Totale da FSR</b>	<b>771.081</b>	<b>0</b>
----------------------	----------------	----------

Quote inutilizzate contributi extra FSR - da Regione

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (FONDO)	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018	
			Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
Decreto n.5994 del 19/12/2011 PF 008	2011	50.000	B.1) Acquisti di beni	440	11.317	4.606			0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	33.637	0	0	
			Sopr. Passive			33.637			
			<b>Totale</b>	<b>440</b>	<b>11.317</b>	<b>38.243</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
D.G.R. n. 103 del 16/02/2009 PF 14	2009	178.740	B.1) Acquisti di beni			0			0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)			178.740			
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>178.740</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
			D.G.R. n.422 del 03/6/2008 PF 17	2008	254.242	B.1) Acquisti di beni			
B.2) Acquisti di servizi sanitari								0	
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	156.844	0							
B.6) Costi del personale	69.267								
Altri costi (dettagliare)	9.321								
Software	9.302								
Spese generali varie	19								
<b>Totale</b>	<b>235.432</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
Decreto n. 1211 del 17/03/2009 PF 17	2009	60.000	B.1) Acquisti di beni				0	0	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			60.000			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
			D.G.R. n.1131 del 22/12/2008 PF 19	2008	500.000	B.1) Acquisti di beni			
B.2) Acquisti di servizi sanitari								0	
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	422.965							0	
B.6) Costi del personale	51.020							0	
Altri costi (dettagliare)	212	0				0	0	0	
Spese generali varie	212							0	
<b>Totale</b>	<b>474.197</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
D.G.R. n.851 del 5/10/2009 PF 23	2009	395.000	B.1) Acquisti di beni					0	15.004
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	57.157				0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	235.356				0	
			B.6) Costi del personale	87.483				0	
			Altri costi (dettagliare)					0	
			<b>Totale</b>	<b>379.996</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
			D.G.R. n.1206 del 21/12/2009 PF 25	2010	700.000	B.1) Acquisti di beni			
B.2) Acquisti di servizi sanitari	2.491							0	
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	607.488							0	
B.6) Costi del personale	70.000							0	
Altri costi (dettagliare)	90							0	
Spese generali varie	90							0	
<b>Totale</b>	<b>680.069</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
D.G.R. n. 338 del 9/5/2011 PF 28	2011	395.000	B.1) Acquisti di beni					0	12.665
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	80.437				2.045	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	163.595				0	
			B.6) Costi del personale	136.254				0	
			Altri costi (dettagliare)	4				0	
			Spese generali varie	4				0	
			<b>Totale</b>	<b>380.290</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.045</b>	
D.G.R. n. 289 del 10/04/2012 PF 30	2012	540.258	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	460.797	18.293	47.281	11.380	2.507	
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>460.797</b>	<b>18.293</b>	<b>47.281</b>	<b>11.380</b>	<b>2.507</b>	
			Decreto n.4372 del 7/9/2012	2012	5.400	B.1) Acquisti di beni			
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale	5.400								
Altri costi (dettagliare)									
<b>Totale</b>	<b>5.400</b>	<b>0</b>				<b>0</b>			
Decreto n.6189 del 13/12/2012	2012	38.400				B.1) Acquisti di beni			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	38.400					
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>38.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
			Decreti tirocinati	2014	84.778	B.1) Acquisti di beni			
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale	60.873	11.977						0	
Altri costi (dettagliare)									
<b>Totale</b>	<b>60.873</b>	<b>11.977</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTALE</b>	<b>3.201.817</b>	<b>2.715.894</b>				<b>41.587</b>	<b>324.264</b>	<b>11.380</b>	<b>4.552</b>

segue

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (RT XFSR)	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018	
			Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
DD 6200/15 E DGR 690/15 CURA MALATTIA DIABETICA - ERAPIE E STRUMENTI INNOVATI	2015	70.000	B.1) Acquisti di beni	0	0				49.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale			21.000			
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
DD6200/15 E DGR 690/15 CURA DEL DIABETE - TELEMEDICINA NEL DIABETE	2015	100.000	B.1) Acquisti di beni						70.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale			30.000			
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
DGR 312/2016. Sistema Informativo Sanitario della Prevenzione Collettiva SISPC 2.0 - Progettualità di evoluzione del sistema 2016-2020. Impegno e liquidazione a favore di ESTAR.PR 21	2016	35.030	B.1) Acquisti di beni						35.030
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Adeguamento delibera G.R. 151/2016 "Impegno e liquidazione prima annualità a favore di ESTAR e dell'Azienda USL Toscana Nord Ovest PR17	2016	20.000	B.1) Acquisti di beni						1.371
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			18.629			
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.629</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
TIROCINI GIOVANIS ATTIVATI IN RT MESE DI APRILE 2015 - DECRETO 6745	2016	12.000	B.1) Acquisti di beni						1.750
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			10.250			
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
DGR 312/2016. Sistema Informativo Sanitario della Prevenzione Collettiva SISPC 2.0 - Progettualità di evoluzione del sistema 2016-2020. Impegno e liquidazione a favore di ESTAR. PR21	2016	400.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			246.240	153.760		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	0	0	0	0	0	
			Utilizzi per casistica DD 4930/2018	0	0	246.240	153.760	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>246.240</b>	<b>153.760</b>	<b>0</b>				
DGR 151/2016. Attuazione allegato 7 riguardante azioni di sviluppo del sistema informativo SISPC in ambito PISLL. Impegno e liquidazione a favore di ESTAR.	2017	350.000	B.1) Acquisti di beni						87.178
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				262.822		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>262.822</b>	<b>0</b>	
DGR 312/2016. Sistema Informativo Sanitario della Prevenzione Collettiva SISPC 2.0 - Progettualità di evoluzione del sistema 2016-2020. Impegno e liquidazione a favore di ESTAR.	2017	12.464	B.1) Acquisti di beni						12.464
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Adeguamento delibera G.R. 151/2016 "Impegno e liquidazione prima annualità a favore di ESTAR e dell'Azienda USL Toscana Nord Ovest	2017	80.000	B.1) Acquisti di beni						80.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
DDRT 15038/2016 - Risorse per razionalizzazione spese B&S	2017	278.125	B.1) Acquisti di beni						266.329
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					11.796	
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.796</b>	
DDRT 17555/2018 - Risorse per razionalizzazione spese B&S	2018	233.333	B.1) Acquisti di beni						233.333
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					0	
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
DGR 746/2018 " Atterrazzature informatiche vigilanza REACH, CLP, BPR"	2018	25.045	B.1) Acquisti di beni						25.045
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Totale</b>	<b>1.187.619</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79.879</b>	<b>262.822</b>	<b>11.796</b>	<b>861.500</b>	

### Quote inutilizzate contributi extra FSR - da altri soggetti pubblici

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (PUB)	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018	
			Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
Progetto Decipher	2013	195.809	B.1) Acquisti di beni						111.291,96
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		2.058	1.179	81.280		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>2.058</b>	<b>1.179</b>	<b>81.280</b>	<b>0</b>	
<b>Totale</b>	<b>195.809</b>		<b>1.179</b>	<b>81.280</b>	<b>0</b>	<b>111.292</b>			
<b>Totale da PUB extraFSR</b>			<b>0</b>			<b>111.292</b>			
<b>Totale extraFSR</b>				<b>16.348</b>		<b>1.076.932</b>			
<b>Totale generale</b>				<b>787.430</b>		<b>1.076.932</b>			

La consistenza del fondo al 31/12/2018 è pari ad euro 1,077mln euro, dato direttamente leggibile dalla tabella di cui sopra.

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			<b>Totale</b>					
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			<b>Totale</b>					
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			<b>Totale</b>					
<b>TOTALE</b>			<b>TOTALE</b>					

**Note e commenti**

La voce non risulta movimentata.

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2016	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2012 e precedenti	2013	2014	2015		2016
Quote inutilizzate contributi vincolati da Privati			B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			<b>Totale</b>						
<b>TOTALE</b>								0,00	
								0,00	

**Note e commenti**

La voce non risulta movimentata.

Fondo	Criteri di determinazione
<i>Fondo rischi per cause civili ed oneri professionali</i>	La determinazione del fondo, avviene sulla base delle comunicazioni dell'ufficio legale aziendale, inerente i contenziosi in corso. La valutazione è effettuata avvalendosi anche del supporto dei legali esterni incaricati da ESTAR per l'attività di patrocinio. La consistenza del fondo riguarda solo le cause il cui rischio di soccombenza è classificato "probabile". Il fondo in questione fa riferimento sia a cause verso soggetti esterni (contenzioso con fornitori) sia a cause pendenti relative al personale dipendente. Per entrambe le tipologie vengono adottati i medesimi criteri di valutazione.
<i>Fondo rischi interessi di mora</i>	La consistenza del fondo è stata determinata applicando il principio indicato dalla Casistica regionale di cui al DDRT 14369/2018, in base al valor medio del rapporto annuo tra interessi fatturati e interessi astrattamente fatturabili, per il triennio precedente all'esercizio di interesse, avendo come base di riferimento l'ammontare complessivo delle partite debitorie ed applicando tale rapporto medio all'ammontare degli interessi astrattamente fatturabili determinati per l'esercizio di interesse.

<i>Altri fondi rischi</i>	La consistenza del fondo attiene ad accantonamenti effettuati negli esercizi precedenti a copertura del rischio connesso a rapporti con l'amministrazione finanziaria a seguito di vecchi accertamenti a carico dei cessati ESTAV. Come anticipato nei commenti, la questione è stata definita nel corso del 2019.
<i>Quote inutilizzate contributi:</i> - da Regione per quota FSR vincolato; - vincolati da sogg. pubblici (extra fondo) - da privati	Tale fondi non costituiscono fondi rischi, ma fondi oneri e spese future. Trattasi delle quote di contributi assegnati dalla regione, enti pubblici e privati, nell'esercizio in corso (e in quelli precedenti) che non risultano utilizzate al 31/12 dell'esercizio in chiusura. La determinazione viene quindi effettuata al valore effettivo delle quote di contributo che non hanno determinato costi al 31/12 dell'esercizio in corso. Il comportamento adottato da ESTAR e sopra descritto è regolato dall'art. 29 c. lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e dalla casistica regionale di cui al DDRT 6068/2019.
<i>Fondi area personale e rinnovi CCNL</i>	Trattasi di fondi a natura oneri e spese future, di varia tipologie: <ul style="list-style-type: none"> <li>• per rinnovi contrattuali, accantonati secondo le disposizioni impartite dalla Regione e, generalmente, previo assegnazione delle relative risorse di norma effettuato con l'assegnazione finale in fase di chiusura esercizio, circostanza avvenuta anche per l'esercizio 2016.</li> <li>• per altri accantonamenti, sempre previsti da norme (leggi, regolamenti, accordi), determinati sempre al valore effettivo. Per specifiche di merito si rimanda alle Note e commenti in calce alle tabelle in cui tali fondi sono rappresentati.</li> </ul>
<i>Altri fondi per oneri e spese: fondo investimento opere e manutenzioni future.</i>	Trattasi di fondi a natura oneri e spese future. Il fondo in questione è stato costituito in vista di un intervento di manutenzione straordinaria su impianti tecnologici del magazzino di Migliarino, sulla base di stime inerenti il costo dell'intervento. La situazione tuttavia è stata congelata in virtù della revisione complessiva dell'assetto logistico regionale che ESTAR ha avviato nel 2016 (su tutti, lo start up del nuovo magazzino di Calenzano) che sta ridisegnando gli ambiti funzionali all'attività di approvvigionamento dei beni agli enti del SSRT.
<i>Altri fondi per oneri e spese: fondo commissioni concorso</i>	Trattasi di fondi a natura oneri e spese future. Tale fondo è stato costituito a seguito delle disposizioni regionali emanate con Del. 754/2012. L'atto, in attuazione del D.L. 95/2012, ha disposto, tra le varie azioni di contenimento dei costi, la sospensione della corresponsione dei compensi ai commissari di concorso (dipendenti del S.S.N. nominati all'interno della Regione Toscana). Tale fondo, non ha subito movimentazioni nel corso del 2018.
<i>Altri fondi per oneri e spese: fondo premio di produzione organi dirigenziali (compenso aggiuntivo della Direzione e del Collegio Sindacale)</i>	Trattasi di fondi a natura oneri e spese future. La determinazione avviene sulla base dei parametri contrattualmente previsti.

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

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>FR01.</b> Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	Le passività che vengono indicate nei fondi rischi sono spesso derivanti da processi di stima. Le stime pur essendo effettuate sulla base di tutte le possibili informazioni a disposizione, conservano necessariamente un

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
			carattere di soggettività, per cui la risposta negativa è basata su criteri di ragionevolezza.
<b>FR02.</b> Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
<b>FR03.</b> Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		Il fondo rischi cause pendenti viene costituito per i soli rischi probabili, pertanto quelli classificati 'possibili' non sono oggetto di costituzione di Fondo, ai sensi dell'OIC 31. La classificazione viene effettuata seguendo principio di prudenza. Allo stato attuale non vi sono circostanze che fanno presumere la rilevazione di perdite significative su rischi possibili.
<b>FR04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

### 13. Trattamento di fine rapporto

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

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

**Note e commenti**

La voce non risulta movimentata.

Fondo	Criteri di determinazione

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

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

## 14. Debiti

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	32.384.438	0	2.460.192	29.924.245	0	0
	<b>DEBITI V/STATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
...	...						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
...	...						
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>496.278</b>	<b>1.443.976</b>	<b>1.890.262</b>	<b>49.991</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	496.278	1.443.976	1.890.262	49.991	0	0
PDA130	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	<b>109</b>	<b>132.356</b>	<b>132.465</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Debiti vs. comuni	109	132.356	132.465	0	0	0
	...						
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.623.510	119.182.098	118.532.297	2.273.312	335.332	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	47.711	11.859	26.204	33.366		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>1.671.221</b>	<b>119.193.957</b>	<b>118.558.501</b>	<b>2.306.677</b>	<b>335.332</b>	<b>0</b>
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
.....	.....						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
.....	.....						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
.....	.....						
PDA280	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>412.471.967</b>	<b>2.970.146.493</b>	<b>3.139.807.310</b>	<b>242.811.150</b>	<b>12.679.691</b>	<b>0</b>
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	412.471.967	2.970.146.493	3.139.807.310	242.811.150	12.679.691	
PDA310	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>11.100.638</b>	<b>1.246.148.431</b>	<b>1.189.458.460</b>	<b>67.790.609</b>		
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>						
	Ritenute IRPEF	50.382	311.044	310.309	51.118		
.....	.....						
	Debiti IVA	6.067.224	494.969.323	500.887.540	149.007		
	Altri debiti tributari	1.117.037	9.178.958	8.938.876	1.357.120		
	<b>TOTALE DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>7.234.644</b>	<b>504.459.325</b>	<b>510.136.724</b>	<b>1.557.244</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA330	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>						
	Debito ex CPDL	1.458.881	10.662.228	10.652.160	1.468.949		
	Debito ex INADEL	198.920	1.318.935	1.318.841	199.014		
	Debiti INPS	22.532	198.971	206.991	14.512		
	Debiti ONAOSI	7.191	4.077	9.066	2.202		
	Debiti INAIL	762	416.032	208.389	210.405		
.....	.....						
	Altri Debiti vs. Istituti previdenza	33	5.116	5.149	0		
.....	.....						
	<b>TOTALE DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSIST. LI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>1.688.319</b>	<b>12.607.360</b>	<b>12.400.597</b>	<b>1.895.082</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA340	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>						
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	3.500.587	27.497.915	26.037.627	4.960.875		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	-96.095	137.835.717	137.588.690	150.933	48.085	
.....	.....						
	Debiti per depositi cauzionali	250.971	55.977	1.870	305.078		
	Debiti vs. soggetti pubblici	71.448	1.511.894	1.514.167	69.176	48.085	
	Altri debiti	-418.514	136.267.846	136.072.653	-223.321		
.....	.....						
	<b>TOTALE DEBITI V/ALTRI</b>	<b>3.404.492</b>	<b>165.333.632</b>	<b>163.626.316</b>	<b>5.111.807</b>	<b>48.085</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>470.452.104</b>	<b>5.019.465.529</b>	<b>5.138.470.827</b>	<b>351.446.806</b>	<b>13.063.108</b>	<b>0</b>

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018 (con FdE)	Totale
PDA000	<b>MUTUI PASSIVI</b>	20.129.474	0	4.663.115	5.131.657	0	29.924.245
	<b>DEBITI V/STATO</b>						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					0	
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					0	
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					0	
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					0	
...	...					0	
PDA060	Altri debiti v/Stato					0	
...	...					0	
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	0	0	0	0	49.991	49.991
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	49.991	49.991
PDA130	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	0	0	0	0	0	0
	Debiti vs. comuni	0	0	0	0	0	0
	...					0	0
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	3.332	501.197	443.684	1.325.099	2.273.312
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	21.175	1.135	8.690	478	1.887	33.366
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					0	0
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	21.175	4.468	509.887	444.162	1.326.986	2.306.677
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	0	0	0	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:					0	0
.....	.....					0	0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					0	0
.....	.....					0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					0	0
.....	.....					0	0
	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	5.294.730	2.539.116	5.690.045	16.769.926	212.517.333	242.811.150
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					0	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	5.294.730	2.539.116	5.690.045	16.769.926	212.517.333	242.811.150
PDA310	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>					67.790.609	67.790.609
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>						
	Ritenute IRPEF					51.118	51.118
.....	.....					0	0
.....	.....					0	0
	Debiti IVA					149.007	149.007
	Altri debiti tributari				366.999	990.121	1.357.120
	<b>TOTALE DEBITI TRIBUTARI</b>	0	0	0	366.999	1.190.246	1.557.244
PDA330	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>						
	Debito ex CPDL					1.468.949	1.468.949
	Debito ex INADEL					199.014	199.014
	Debiti INPS					14.512	14.512
	Debiti ONAOSI					2.202	2.202
	Debiti INAIL			71		210.334	210.405
.....	.....					0	0
	Altri Debiti vs. Istituti previdenza					0	0
.....	.....					0	0
	<b>TOTALE DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	0	0	0	71	1.895.011	1.895.082
PDA340	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>						
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti					4.960.875	4.960.875
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	188.157	20.815	29.610	12.520	-100.169	150.933
...	...	0	0	0	0	0	0
	Debiti per depositi cauzionali	188.157	20.684	29.610	12.520	54.107	305.078
	Debiti vs. soggetti pubblici	0	131	0	0	69.045	69.176
	Altri debiti	0	0	0	0	-223.321	-223.321
...	...						
	<b>TOTALE DEBITI V/ALTRI</b>	188.157	20.815	29.610	12.520	4.860.706	5.111.807
	<b>TOTALE DEBITI</b>	25.633.535	2.564.399	10.892.656	22.725.334	289.630.882	351.446.806

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA			
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>	<b>2.555.408</b>	<b>11.260.194</b>	<b>16.108.643</b>	<b>29.924.245</b>
	<b>DEBITI V/STATO</b>	0			0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0			0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0			0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0			0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0			0
...	...	0			0
...	...	0			0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0			0
...	...	0			0
...	...	0			0
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>49.991</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49.991</b>
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0			0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0			0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	49.991			49.991
	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Debiti vs. comuni	0			0
...	...	0			0
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>				
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0			0
<b>PDA170</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	0			0
<b>PDA180</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	0			0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.273.312			2.273.312
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	33.366			33.366
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	0			0
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>2.306.677</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.306.677</b>
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA250</b>	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	0			0
.....	.....	0			0
.....	.....	0			0
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>	0			0
.....	.....	0			0
.....	.....	0			0
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>	0			0
.....	.....	0			0
.....	.....	0			0
	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>242.811.150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>242.811.150</b>
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0			0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	242.811.150			242.811.150
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>67.790.609</b>			<b>67.790.609</b>
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>				
	Ritenute IRPEF	51.118			51.118
.....	.....	0			0
.....	.....	0			0
	Debiti IVA	149.007			149.007
	Altri debiti tributari	1.357.120			1.357.120
	<b>TOTALE DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>1.557.244</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.557.244</b>
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>				
	Debiti ex CPDL	1.468.949			1.468.949
	Debiti ex INADEL	199.014			199.014
	Debiti INPS	14.512			14.512
	Debiti ONAOSI	2.202			2.202
	Debiti INAIL	210.405			210.405
.....	.....	0			0
	Debito previdenza direttori	0			0
.....	.....	0			0
	<b>TOTALE DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>1.895.082</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.895.082</b>
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>				
<b>PDA350</b>	<b>Debiti v/altri finanziatori</b>	0			0
<b>PDA360</b>	<b>Debiti v/dipendenti</b>	4.960.875			4.960.875
<b>PDA370</b>	<b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>	0			0
<b>PDA380</b>	<b>Altri debiti diversi:</b>	150.933			150.933
.....	.....	0			0
	Debiti per depositi cauzionali	305.078			305.078
	Debiti vs. soggetti pubblici	69.176			69.176
	Altri debiti	-223.321			-223.321
.....	.....	0			0
	<b>TOTALE DEBITI V/ALTRI</b>	<b>5.111.807</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.111.807</b>
	<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>324.077.969</b>	<b>11.260.194</b>	<b>16.108.643</b>	<b>351.446.806</b>

## Note e commenti

I debiti più 'lontani' nel tempo risultano quelli verso i fornitori, per fatture non conformi, in contestazione o ancora non liquidate. Non vi sono debiti che, per loro natura, hanno scadenza oltre i 12 mesi ad eccezione di quelli inerenti i mutui contratti.

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti DGRT di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo Cassa depositi e prestiti - Posizione 4524439/01	Acquisto del Magazzino di area vasta - Comune di Vecchiano (PI)	CCDDFP	DGRT 798/2008	11.595.000	31/12/2028	7.095.713	4,608%	no
Mutuo Cassa depositi e prestiti - Posizione 4541229/01	Acquisto sede Via Cocchi, 7/9 - Comune di Pisa	CCDDFP	DGRT 835/2009	4.175.000	30/06/2030	2.815.237	4,255%	no
Mutuo Cassa depositi e prestiti - Posizione 4530886/02	Installazione impianto fotovoltaico c/o Magazzino di area vasta - Comune di Vecchiano (PI)	CCDDFP	DGRT 973/2008	1.261.439	31/12/2029	827.385	4,461%	no
Mutuo Dexia - Posizione 438473001	Acquisto sede P.zza Rosselli - Siena	Dexia Credip SpA	DGRT 602/2009	13.800.000	31/12/2029	9.391.139	5,581%	no
Mutuo MPS - Posizione 741775516/26	Progetto Start up polo logistico di Calenzano	MPS SpA	DGRT 207/2016	5.700.000	31/12/2026	4.663.115	4,608%	no
Mutuo BancoBPM - Posizione 03670040	Piano ICT e Risanamento sede Via S. Salvi (PI)	Banco BPM SpA	DGRT 604/2016 (ICT) DGRT 515/2017 (ICT) DGRT 417/2017 (SS)	5.937.347	30/12/2017	5.131.657	4,608%	no
<b>TOTALE MUTUI</b>				<b>42.468.786</b>		<b>29.924.245</b>		

## Note e commenti

Si precisa che i mutui non sono coperti da garanzia reale. Solo per mutui CDP esiste un mandato irrevocabile a favore di Cassa Depositi e Prestiti presso l'Istituto Cassiere/Tesoriere, il quale tiene vincolato un ammontare di risorse pari a due rate per ogni mutuo sottoscritto.

Si riporta di seguito l'ammontare dei debiti nei confronti delle aziende sanitarie (ASL e AOU) e degli altri enti del SSRT (diversi da ASL e AOU).

Tab. 46 – Dettaglio Debiti intraregionali

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni	Totale	di cui emesse al 31/12/2018	di cui per fatture da ricevere	di cui per note di credito da ricevere
ABA580	AZIENDA O.U. CAREGGI			406.694	406.694	314.575	92.128	-9
	AZIENDA O.U. MEYER			282	282	282	0	0
	AZIENDA O.U. PISANA			5.317	5.317	5.219	98	0
	AZIENDA O.U. SENESE			1.394	1.394	816	578	0
	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO			1.715.678	1.715.678	1.486.637	229.042	0
	AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST			131.635	131.635	112.333	19.764	-462
	AZIENDA USL TOSCANA SUD EST			12.312	12.312	9.478	2.634	0
	<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.273.312</b>	<b>2.273.312</b>	<b>1.929.339</b>	<b>344.443</b>	<b>-471</b>
CODICE MOD. SP	DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA (Altri enti SSRT)	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni	Totale	di cui emesse al 31/12/2018	di cui per fatture da ricevere	di cui per note di credito da ricevere
ABA580	FONDAZ. TOSCANA GABRIELE MONASTERO			0	0	0	0	0
	ISPRO IST.PER LO STUDIO, PREVENZ. RETE ONCOLOGICA			0	0	0	0	0
	<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della regione</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.273.312</b>	<b>2.273.312</b>	<b>1.929.339</b>	<b>344.443</b>	<b>-471</b>

Dettaglio FndE vs. AASS	Totale complessivo	di cui FdR	di cui NdR
Rimborsi mensa del Personale dipendente	37.546	38.017	-471
Prestazioni sanitarie a favore Personale dipendente	4.994	4.994	0
Rimborso uso locali/utenze	300.888	300.888	0
Formazione	564	564	0
.....	0		
.....	0		
.....	0		
<b>Totale complessivo</b>	<b>343.972</b>	<b>344.443</b>	<b>-471</b>

**DB01 – Transazioni**

<b>DB01</b>	–	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
<b>NO</b>		

**Altre informazioni relative a debiti.**

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

## 15. Ratei e risconti passivi

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

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0930	A.5.E.2) Rimborsi da Personale dipendente	3	
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	1.217	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	422	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	43.031	
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	850	
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.623	
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	103	
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	10.627	
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10.692	
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	7.773	
<b>Totale Ratei Passivi</b>		<b>77.342</b>	

### Note e commenti

L'importo fa riferimento a componenti negativi di reddito la cui documentazione contabile (fattura o documento contabile equivalente) è stata emessa nell'esercizio 2019, ma che investono anche la competenza dell'esercizio 2018.

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	485	
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	497	
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	258	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.864	
<b>Totale Risconti Passivi</b>		<b>4.104</b>	

### Note e commenti

L'importo fa riferimento a componenti positivi di reddito la cui documentazione contabile (fattura o documento contabile equivalente) è pervenuta nell'esercizio 2017, ma che investono anche la competenza dell'esercizio 2018.

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

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

## 16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0	0
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	0	0	0	0
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0	0	0
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>	0	0	0	0
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
	...				
	<b>Totale Conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Note e commenti

Non vi sono iscrizioni nei conti d'ordine. L'unico fatto rilevante a tal scopo è riportato nella sezione 'Rimanenze' nella quale si fa menzione dell'ammontare dei beni di magazzino, di proprietà di ESTAR, tenuti in magazzini di proprietà e gestiti da terzi (magazzino appaltato).

La revisione dei PNC OIC effettuata negli ultimi anni, elimina la sezione dei 'Conti d'ordine' dallo stato patrimoniale, sostituendola con una più mirata informativa in nota integrativa. In questo contesto la sezione viene mantenuta, se pur priva di contenuti, in attesa di indicazioni specifiche degli organi ministeriali e regionali preposti alla normazione della contabilità degli enti del SSRT.

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

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

## 17. Contributi in conto esercizio

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODIC MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto			59.742.812	
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato			0	
AA0060	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati			258.378	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>			0	
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>			0	
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:			0	
<b>AA0010</b>	<b>Totale contributi c/esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60.001.190</b>	

### Note e commenti

Il fondo ordinario di gestione assegnato dalla Regione ad ESTAR costituisce una quota del FSR disponibile per il sistema sanitario regionale, destinato al sostenimento delle attività istituzionali che ESTAR svolge a supporto dell'intero SSRT (costi del personale compresi), quindi non segue le logiche di ripartizione basate sugli aspetti demografici-territoriali (come invece avviene per le Aziende Sanitarie) o sulle logiche funzionali (come avviene per le Aziende Ospedaliere ed altri enti SSRT).

Tali risorse, in termini di volumi, costituiscono solo una modesta parte dei proventi ESTAR, la cui principale fonte di ricavi è costituita dall'attività commerciale di acquisto di beni e servizi poi ceduti direttamente agli enti del SSRT.

Di seguito si riportano tabelle illustrative inerenti le tipologie e natura dei contributi assegnati ad ESTAR nell'esercizio.

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio – Sintesi

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
AA0020	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	59.742.812	60.097.669	-354.857	-0,59%
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	59.742.812	60.097.669	-354.857	-0,59%
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato	0	0	0	nc
AA0060	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	258.378	720.589	-462.211	-64,14%
AA0110	Contributi da AASS della Regione (extra fondo)	0	0	0	nc
AA0140	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	16.696	-16.696	-100,00%
AA0230	Contributi c/esercizio da privati	0	0	0	nc
	<b>Totale</b>	<b>60.001.190</b>	<b>60.834.954</b>	<b>-833.763</b>	<b>-1,37%</b>

I contributi regionali di FSR nell'esercizio 2018 sono diminuiti di ca. 833mila euro, a seguito delle minori assegnazioni regionali di contributi per progetti e attività specifiche, tale circostanza segue un trend ormai consolidato da parte della Regione.

Tab. 52 – Informativa contributi in conto esercizio - Dettaglio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Importo non utilizzato
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				59.742.812	59.742.812	0
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				59.742.812	59.742.812	0
	Assegnazione FSR DGRT 81/2018 (FSR + Copertura mutui + Rinnovo CCNL 2016-2018)	DGRT 81/2018	43.494	Assegnazione FSR 2018	58.971.731	58.971.731	0
	.....						
	Assegnazione intermedia anno 2018 (Rif. DGRT 312/2016 e DDRT 12101/2017)	DDRT 1389/2018	43.444	Assegnazione intermedia 2018	501.081	501.081	0
	DGR 434/2016 – Impegno di spesa per l'erogazione ad ESTAR degli oneri riferiti al servizio di verifica e controllo di qualità del servizio regionale di elisoccorso per il periodo 1/7/2016 – 31/12/2018.	DGRT 434/2016	42.500	Servizio di controllo e qualità elisoccorso - anno 2018	200.000	200.000	0
	DGRT 312/2016. Sistema Informativo Sanitario della Prevenzione Collettiva SISPC 2.0 - Progettualità di evoluzione del sistema 2016-2020. Impegno e liquidazione a favore di ESTAR.	DDRT 12679/2018	43.306	SISPC 2.0	70.000	70.000	0
	.....						
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
AA0050	EXTRA FONDO:				258.378	0	258.378
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				258.378	0	258.378
	Trasferimento ad ESTAR della quota del fondo per l'aggregazione degli acquisti di beni e servizi	DDRT 17888/2018	43.402	Risorse per razionalizzazione spese B&S	233.333	0	233.333
	Attrezzature informatiche vigilanza REACH, CLP, BPR	DGRT 746/2018	43.283	Attrezzature informatiche vigilanza REACH, CLP, BPR	25.045	0	25.045
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	.....						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
	.....						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
	.....						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
	.....						
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
	.....						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
	.....						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:						
	.....						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
	.....						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:						
	.....						
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				60.001.190	59.742.812	258.378

## 18. Rettifiche Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

Tab. 53 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	59.742.812	0	0,00%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	258.378	0	0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	<b>Totale</b>	<b>60.001.190</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

### Note e commenti

Nel corso dell'esercizio 2018 non vi sono quote di contributi in conto esercizio utilizzate per effettuare investimenti, come si evince dai dettagli riportati nella sezione 'Immobilizzazioni' e come già anticipato nella sezione 'Patrimonio Netto'.

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

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

## 19. Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti

Tab. 54 – Dettaglio utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi anni precedenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
AA0280	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da RT per FSR vincolato	0	4.256.811	-4.256.811	-100,0%
AA0290	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti Pubblici extra fondo vincolato	16.348	281.451	-265.102	-94,2%
AA0300	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	nc
AA0310	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	nc
<b>Totale</b>		<b>16.348</b>	<b>4.538.262</b>	<b>-4.521.914</b>	<b>-99,6%</b>

### Note e commenti

Nella tabella sono riportati i proventi derivanti dall'utilizzo nel 2018 di contributi vincolati, assegnati negli esercizi precedenti e non utilizzati al 31/12/2017.

Il dettaglio dei contributi utilizzati è riportato nella tabella della sezione 'Fondi rischi e oneri' dello Stato Patrimoniale, a cui si rimanda per dettaglio puntuale.

Il forte decremento rilevato rispetto allo scorso esercizio è motivato prevalentemente dagli effetti derivanti dalle indicazioni regionali per la chiusura dell'esercizio 2017, nelle quali si richiedeva alle aziende ed enti del SSRT il rilascio a conto economico dei contributi di FSR accantonati alla data del 31/12/2016, presenti quindi nei fondi R&O, e non utilizzati al 31/12/2017. Tale operazione per ESTAR ha comportato il rilascio 'una tantum' di un significativo ammontare, pari ad euro 4,21mln di euro, come dettagliatamente riportato nella Nota Integrativa del BE 2017 nella sezione 'Fondi per rischi e oneri'. La rimanente differenza dipende invece da dinamiche gestionali dell'utilizzo dei contributi stessi.

## 20. Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie

Tab. 55 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

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

## Note e commenti

ESTAR è un ente tecnico-amministrativo, che svolge funzioni di approvvigionamento ed effettua servizi a supporto del sistema sanitario regionale, ma ovviamente non eroga prestazioni sanitarie, quindi le suddette poste non risultano movimentate.

**Tab. 55 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia**

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera				
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica				
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)				
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro				
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>					
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica				
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)				
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie)				
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>					
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)				
	Costi diretti aziendali				
	Costi generali aziendali				
	Fondo di perequazione				
<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>					

## Note e commenti

Anche per questa voce, valgono le considerazioni fatte nel paragrafo precedente.

## 21. Concorsi, recuperi e rimborsi

Tab. 56 – Dettaglio Concorsi, recuperi e rimborsi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
AA0760	Rimborsi assicurativi	613.211	70.178	543.033	773,79%
AA0770	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>36.152</b>	<b>30.456</b>	<b>5.696</b>	<b>18,70%</b>
AA0780	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso	36.152	30.456	5.696	18,70%
AA0790	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	nc
AA0800	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>-534.164</b>	<b>3.046.089</b>	<b>-3.580.253</b>	<b>-117,54%</b>
AA0810	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comandato	395.109	786.794	-391.686	-49,78%
AA0820	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	nc
AA0830	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-929.273	2.259.294	-3.188.567	-141,13%
	<i>Rimborsi da ASRT per premi assicurativi</i>	49.036	2.100.865	-2.051.830	-97,67%
	<i>Ribaltamento ad AASS per inadempienze contrattuali fornitori</i>	-1.101.009	0	-1.101.009	nc
	<i>Altri rimborsi ASRT</i>	122.700	158.429	-35.728	-22,55%
AA0840	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>117.372</b>	<b>132.931</b>	<b>-15.558</b>	<b>-11,70%</b>
AA0850	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comandato	117.252	132.931	-15.679	-11,79%
AA0860	Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	nc
AA0870	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	120	0	120	nc
AA0880	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>1.931.756</b>	<b>783.479</b>	<b>1.148.277</b>	<b>146,56%</b>
AA0890	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0	nc
AA0900	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	nc
AA0910	Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	nc
AA0920	Ulteriore Pay-back	0	0	0	nc
AA0930	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.931.756	783.479	1.148.277	146,56%
	<i>Rimborsi da fornitori per inadempienze contrattuali</i>	1.156.965	246.824	910.141	368,74%
	<i>Rimborsi per spese in giudizio</i>	181.226	115.207	66.019	57,30%
	<i>Rimborsi personale dipendente</i>	106.438	79.047	27.392	34,65%
	<i>Altri rimborsi da fornitori (pubblicazioni)</i>	188.459	113.001	75.458	66,78%
	<i>Altri rimborsi da privati (tasse di concorso)</i>	84.778	154.285	-69.508	-45,05%
	<i>Altri concorsi, rimborsi e recuperi</i>	213.890	75.115	138.775	184,75%
	.....			0	nc
	<b>Totale Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>2.164.328</b>	<b>4.063.133</b>	<b>-1.898.805</b>	<b>-46,7%</b>

### Note e commenti

Nella tabella sopra riportata è evidenziato il dettaglio della voce economica ‘concorsi recuperi e rimborsi’. Il decremento complessivo di 1,9mln di euro, rispetto all’esercizio precedente, deriva sostanzialmente da una combinazione di fattori, i cui principali sono:

- Maggiori rimborsi assicurativi per 543mila euro. Nel corso del 2018 è stato rimborsato un sinistro relativo a deperimento merce nel magazzino, per ca. 495mila euro.
- Riduzione del personale dipendente ESTAR comandato c/o altre amministrazioni, con conseguente riduzione dei rimborsi per ca. 390mila euro.
- Nel 2018 le AASS hanno assunto in proprio la gestione della maggior parte delle polizze assicurative, da tale circostanza è derivate la diminuzione dei rimborsi da parte delle AASS per premi assicurativi per ca. 2,1mln di euro, analogo effetto si risconterà anche nella riduzione dei correlati costi.
- Effetto netto, che determina una riduzione di ca. 190mila euro, derivante dal differenziale tra maggiori ricavi rispetto all’esercizio precedente per addebiti a fornitori per inadempienze contrattuali e minori ricavi rispetto all’esercizio precedente per riconoscimento al SSRT dei benefici derivanti dai suddetti addebiti.
- Maggiori rimborsi netti di varia natura (vedasi voce AA0930 della tabella sopra riportata, ad eccezione della prima riga il cui effetto è considerato al punto precedente) per ca. 238mila euro

Come anticipato ad inizio Nota Integrativa, la voce è stata oggetto di una riclassificazione, rispetto a quanto riportato nella Nota Integrativa del BE 2017, della posta relativa all’addebito alle AASS dei costi sostenuti per il funzionamento dei magazzino (MAV) aziendali (pari a 9,8mln di euro). Nel Bilancio 2017 adottato con DDG 308/2017 tale voce era contenuta nel presente aggregato, nel presente bilancio è stata riportata nella voce ‘Altri ricavi e proventi’.

Per dare coerenza e significato al confronto 2017-2018, anche il dato 2017 è stato riportato nel nuovo aggregato (vedasi paragrafi successivi), e la riclassificazione è stata operata per omogeneità con altre poste di natura analoga, anch'esse oggetto di addebito alle AASS, già contenute nella voce 'Altri ricavi e proventi'.

## 22. Compartecipazioni alla spesa (ticket)

### *Note e commenti*

ESTAR è un ente tecnico-amministrativo, che svolge funzioni di approvvigionamento ed effettua servizi a supporto del sistema sanitario regionale, ma ovviamente non eroga prestazioni sanitarie, quindi le suddette poste non risultano movimentate.

## 23. Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio

*Tab. 57 – Dettaglio Concorsi, recuperi e rimborsi*

AA0980	DETTAGLIO QUOTA CONTRIBUTI C/CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
AA1000	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.324.824	1.540.342	-215.517	-13,99%
AA1010	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	nc
AA1020	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad invest	453.171	540.143	-86.972	-16,10%
AA1030	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad in	0	0	0	nc
AA1040	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	nc
<b>Totale</b>		<b>1.777.995</b>	<b>2.080.485</b>	<b>-302.490</b>	<b>-14,54%</b>

### *Note e commenti*

La tabella riporta le c.d. 'sterilizzazioni' degli ammortamenti. Trattasi della rilevazione di proventi corrispondente alla quota di ammortamento generata dalle immobilizzazioni acquistate con contributi per investimenti, sia direttamente assegnati con tale natura, sia costituiti per rettifica di contributi in c/esercizio utilizzati annualmente per investimenti. Tale voce si riscontra sia nelle sezioni dello Stato Patrimoniale 'Immobilizzazioni' (alla voce ammortamenti 'di cui sterilizzati') e 'Patrimonio netto' (nella colonna dei decrementi) a cui si rimanda per un maggiore dettaglio.

La riduzione dell'importo della sterilizzazione è ovviamente correlato con il decremento degli ammortamenti, come più avanti rappresentato.

## 24. Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

### *Note e commenti*

Non vi sono poste per la voce in questione.

## 25. Altri ricavi e proventi

Tab. 58 – Dettaglio Altri ricavi e proventi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ALTRI RICAVI E PROVENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie	0	0	0	nc
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività	0	0	0	nc
AA1090	Altri proventi diversi	<b>1.163.615.749</b>	<b>1.115.971.578</b>	<b>47.644.170</b>	<b>4,27%</b>
	Cessione beni ad enti SSRT	1.231.704.520	1.198.092.861	33.611.658	2,81%
	Rimborso ad enti SSRT per RISK	-82.725.949	-96.736.938	14.010.988	-14,48%
	<b>Totale Cessione beni (netto Risk) ad enti SSRT</b>	<b>1.148.978.570</b>	<b>1.101.355.924</b>	<b>47.622.647</b>	<b>4,32%</b>
	Ribaltamento ad enti SSRT sconti/target	-1.073.146	0	-1.073.146	nc
	<b>Totale Cessione beni (netto scontistica) ad enti SSRT</b>	<b>1.147.905.425</b>	<b>1.101.355.924</b>	<b>46.549.501</b>	<b>4,23%</b>
	Cessione beni ad altri enti XRT	0	0	0	nc
	Sconti da fornitori beni omaggio	5.499	116	5.383	4656,94%
	Servizio Stamperia	692.187	861.632	-169.446	-19,67%
	Ripartizione oneri funzionamento magazzino	10.199.759	9.820.330	379.429	3,86%
	Servizi area ICT ceduti al SSRT	4.658.604	3.745.369	913.235	24,38%
	Altri ricavi e proventi	154.275	188.208	-33.933	-18,03%
	<b>Totale Altri RICAVI E PROVENTI</b>	<b>1.163.615.749</b>	<b>1.115.971.578</b>	<b>47.644.170</b>	<b>4,27%</b>

### Note e commenti

Nella voce ‘Altri proventi’, di cui alla tabella sopra, sono contenuti i ricavi per cessione dei beni alle aziende ed enti del SSRT al lordo e al netto dei rimborsi per riconoscimento della scontistica, compresa quella inerente le forme di condivisione del rischio. Si precisa che la cessione dei beni agli enti e aziende del SSRT avviene al costo medio ponderato, senza applicare alcun ricarico sulla cessione stessa. Scopo di ESTAR infatti è quello di gestire la funzione di approvvigionamento e logistica in maniera centralizzata per l'intero SSRT senza determinare distorsioni ai costi del sistema.

Al fine di fornire una più completa informativa si riporta nella tabella successiva il dettaglio dei proventi per cessione beni distinto per singola AASS.

Anche nel 2018 è proseguito il ‘piano ICT’ di cui alle DGRT 604/2016 e 515/2017, avviato nel 2016, afferente la gestione degli acquisti di beni e servizi in ambito informatico, gestito centralmente da ESTAR. Nella tabella di cui sopra sono rappresentati i ricavi derivanti dall’addebito alle aziende/enti del SSRT dei costi sostenuti da ESTAR per tale fattispecie, che per l’anno 2018 sono cresciuti di ca. 913mila euro rispetto all’esercizio precedente, andamento che dipende dallo stato di attuazione del sopracitato piano.

Come anticipato ad inizio Nota Integrativa e nella sezione ‘Concorsi, recuperi e rimborsi’ questo aggregato è stato oggetto di una riclassificazione di una posta per 9,8mln di euro, rispetto alle tabelle della NI del BE 2017 (adottato con DDG 308/2018), relativa all’addebito alle AASS dei costi sostenuti per il funzionamento dei magazzino (MAV) aziendali, qui rappresentata.

Tab. 59 – Dettaglio proventi da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione per cessione di beni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO VENDITA BENI AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	AZIENDA O.U. CAREGGI	AZIENDA O.U. MEYER	AZIENDA O.U. PISANA	AZIENDA O.U. SENESE	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	AZIENDA USL TOSCANA SUD EST	FONDAZ. TOSCANA G. MONASTERIO	ISPRO	Totale SSRT
BA0030	<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>	62.392.566	9.693.887	48.392.317	28.939.224	246.621.558	215.689.702	132.841.858	1.070.495	3.543	745.645.151
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	62.392.566	9.693.887	47.866.106	28.679.943	246.621.558	214.734.726	132.220.727	997.528	3.543	743.210.585
BA0050	Medicinali senza AIC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	0	0	526.211	259.281	0	954.976	621.131	72.966	0	2.434.566
BA0070	<b>Sangue ed emocomponenti</b>				320.964			312.759			633.723
BA0210	<b>Dispositivi medici:</b>	74.784.191	7.958.893	31.586.588	33.965.378	81.950.666	43.348.148	53.306.963	4.525.354	992.943	332.419.124
BA0220	Dispositivi medici	55.224.494	4.435.763	31.586.588	28.741.119	55.514.006	43.348.148	45.153.260	4.525.354	297.250	268.825.982
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	5.325.777	622.093	0	1.654.939	3.205.161	0	1.963.114	0	0	12.771.085
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	14.233.920	2.901.036	0	3.569.320	23.231.499	0	6.190.589	0	695.693	50.822.058
BA0250	<b>Prodotti dietetici</b>	138.071	566.847	106.272	62.099	2.850.403	2.188.034	921.938	11.744	0	6.845.409
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	24.316	46.159	49.916	286.988	13.883.194	9.717.808	6.999.977	0	178	31.008.535
BA0270	<b>Prodotti chimici</b>	2.417.136	1.301.508	1.621.224	2.905.575	1.474.638	3.927.658	4.548.035	207.737	105.258	18.508.770
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0	10.763	5.835	18.244	0	0	34.843
BA0290	<b>Altri beni e prodotti sanitari:</b>	405.883	119.003	27.389	653.904	806.331	136.012	1.104.949	1.315	2.391	3.257.175
	<b>Totale beni sanitari</b>	<b>140.162.162</b>	<b>19.686.296</b>	<b>81.783.706</b>	<b>67.134.132</b>	<b>347.597.553</b>	<b>275.013.197</b>	<b>200.054.723</b>	<b>5.816.645</b>	<b>1.104.314</b>	<b>1.138.352.729</b>
BA0320	<b>Prodotti alimentari</b>	0	0	0	1.429	0	0	0	0	0	1.429
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	184.413	10.616	382.509	41.366	213.404	1.171.312	164.217	43.310	369	2.211.517
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	563.594	148.671	272.493	267.036	1.131.633	598.016	989.135	28.425	9.845	4.008.848
BA0360	Materiale per la manutenzione	0	0	7.260	0	0	26.864	0	4.593	0	38.717
BA0370	<b>Altri beni e prodotti non sanitari:</b>	512.707	190.805	738.503	176.229	1.007.915	1.279.782	395.217	56.664	7.510	4.365.331
	<b>Totale beni non sanitari</b>	<b>1.260.714</b>	<b>350.092</b>	<b>1.400.766</b>	<b>486.060</b>	<b>2.352.953</b>	<b>3.075.973</b>	<b>1.548.569</b>	<b>132.992</b>	<b>17.723</b>	<b>10.625.841</b>
	<b>TOTALE BENI</b>	<b>141.422.876</b>	<b>20.036.388</b>	<b>83.184.472</b>	<b>67.620.192</b>	<b>349.950.506</b>	<b>278.089.170</b>	<b>201.603.292</b>	<b>5.949.637</b>	<b>1.122.037</b>	<b>1.148.978.570</b>

Tab. 59 bis – Dettaglio proventi per cessione di beni – sintesi per Area vasta (enti SSRT della Regione)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO VENDITA BENI AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Totale AVCE	Totale AVSE	Totale AVNO	Totale generale
BA0030	<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>	<b>318.711.554</b>	<b>161.781.082</b>	<b>265.152.514</b>	<b>745.645.151</b>
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	318.711.554	160.900.670	263.598.360	743.210.585
BA0050	Medicinali senza AIC	0	0	0	0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	0	880.412	1.554.154	2.434.566
BA0070	<b>Sangue ed emocomponenti</b>	<b>0</b>	<b>633.723</b>	<b>0</b>	<b>633.723</b>
BA0210	<b>Dispositivi medici:</b>	<b>165.686.692</b>	<b>87.272.342</b>	<b>79.460.090</b>	<b>332.419.124</b>
BA0220	Dispositivi medici	115.471.513	73.894.379	79.460.090	268.825.982
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	9.153.031	3.618.053	0	12.771.085
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	41.062.148	9.759.909	0	50.822.058
BA0250	<b>Prodotti dietetici</b>	<b>3.555.321</b>	<b>984.037</b>	<b>2.306.051</b>	<b>6.845.409</b>
BA0260	<b>Materiali per la profilassi (vaccini)</b>	<b>13.953.847</b>	<b>7.286.965</b>	<b>9.767.724</b>	<b>31.008.535</b>
BA0270	<b>Prodotti chimici</b>	<b>5.298.540</b>	<b>7.453.610</b>	<b>5.756.620</b>	<b>18.508.770</b>
BA0280	<b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>	<b>10.763</b>	<b>18.244</b>	<b>5.835</b>	<b>34.843</b>
BA0290	<b>Altri beni e prodotti sanitari:</b>	<b>1.333.607</b>	<b>1.758.853</b>	<b>164.715</b>	<b>3.257.175</b>
	<b>Totale beni sanitari</b>	<b>508.550.325</b>	<b>267.188.855</b>	<b>362.613.548</b>	<b>1.138.352.729</b>
BA0320	<b>Prodotti alimentari</b>	<b>0</b>	<b>1.429</b>	<b>0</b>	<b>1.429</b>
BA0330	<b>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</b>	<b>408.803</b>	<b>205.583</b>	<b>1.597.130</b>	<b>2.211.517</b>
BA0340	<b>Combustibili, carburanti e lubrificanti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BA0350	<b>Supporti informatici e cancelleria</b>	<b>1.853.742</b>	<b>1.256.171</b>	<b>898.935</b>	<b>4.008.848</b>
BA0360	<b>Materiale per la manutenzione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.717</b>	<b>38.717</b>
BA0370	<b>Altri beni e prodotti non sanitari:</b>	<b>1.718.937</b>	<b>571.446</b>	<b>2.074.948</b>	<b>4.365.331</b>
	<b>Totale beni non sanitari</b>	<b>3.981.482</b>	<b>2.034.629</b>	<b>4.609.731</b>	<b>10.625.841</b>
	<b>TOTALE BENI</b>	<b>512.531.807</b>	<b>269.223.485</b>	<b>367.223.279</b>	<b>1.148.978.570</b>

### Note e commenti

Le tabelle sopra, riportano il dettaglio delle vendite di beni sanitari e non sanitari alle Aziende Sanitarie.

Il dato è rappresentato sia per singola Azienda Sanitaria che per ambito di Area Vasta quale "[...] ambito di attuazione della programmazione strategica regionale nel quale sono integrate le programmazioni dell'azienda unità sanitaria locale e dell'azienda ospedaliero universitaria", come definito dall'art. 2 c.1 lett. a) della LR 40/2005 e s.m.i.

Il dato, per rappresentazione realistica dei proventi (ma lo stesso discorso vale anche per i costi, più avanti descritti), è rappresentato al netto dei rimborsi spettanti alle Aziende per le forme di condivisione del rischio sui beni sanitari soggetti a tale regime, riconosciuti da ESTAR alle stesse Aziende in relazione agli accrediti che ESTAR riceve da parte dei fornitori. Per completezza informativa, l'ammontare dei proventi e la relativa riduzione per accrediti derivanti da forme di condivisione del rischio, sono indicati nella tabella riepilogativa delle componenti della voce 'Altri ricavi e proventi', riportata nelle pagine precedenti.

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

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

## 26. Acquisti di beni

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

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

### Note e commenti

La tabella non viene compilata perché tratta di fattispecie non presente in ESTAR, che procede all'acquisto/stoccaggio dei beni in maniera 'centralizzata' per tutti gli enti del SSRT, alle quali poi consegna tali beni, ma ovviamente non utilizza tali beni per la produzione di servizi sanitari, che è demandata appunto agli enti del SSRT.

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

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

### Note e commenti

La tabella non viene compilata perché trattasi di fattispecie non presente nell'attività di ESTAR.

Si riporta, per completezza di informazione, analoga tabella relativa ai costi per acquisto di beni (sanitari e non sanitari) distinto per tipologia.

Tab. 61bis- Dettaglio acquisti di beni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA FORNITORI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA0030</b>	<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>	<b>710.890.042</b>	<b>698.781.320</b>	<b>12.108.722</b>	<b>1,7%</b>
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	710.113.070	696.435.648	13.677.422	2,0%
BA0050	Medicinali senza AIC	0	42.633	-42.633	-100,0%
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	776.972	2.303.039	-1.526.066	-66,3%
<b>BA0070</b>	<b>Sangue ed emocomponenti</b>	<b>662.737</b>	<b>1.894.072</b>	<b>-1.231.335</b>	<b>-65,0%</b>
BA0080	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	0	0	0	nc
BA0090	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	0	0	0	nc
BA0100	da altri soggetti	662.737	1.894.072	-1.231.335	-65,0%
<b>BA0210</b>	<b>Dispositivi medici:</b>	<b>333.864.466</b>	<b>307.597.735</b>	<b>26.266.731</b>	<b>8,5%</b>
BA0220	Dispositivi medici	269.206.435	261.842.613	7.363.822	2,8%
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	12.390.156	8.107.371	4.282.784	52,8%
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	52.267.875	37.647.750	14.620.125	38,8%
<b>BA0250</b>	<b>Prodotti dietetici</b>	<b>6.834.250</b>	<b>7.238.753</b>	<b>-404.503</b>	<b>-5,6%</b>
<b>BA0260</b>	<b>Materiali per la profilassi (vaccini)</b>	<b>27.286.333</b>	<b>26.011.508</b>	<b>1.274.825</b>	<b>4,9%</b>
<b>BA0270</b>	<b>Prodotti chimici</b>	<b>16.738.377</b>	<b>23.287.441</b>	<b>-6.549.064</b>	<b>-28,1%</b>
<b>BA0280</b>	<b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>	<b>34.048</b>	<b>84.828</b>	<b>-50.779</b>	<b>-59,9%</b>
<b>BA0290</b>	<b>Altri beni e prodotti sanitari:</b>	<b>3.191.008</b>	<b>3.402.545</b>	<b>-211.537</b>	<b>-6,2%</b>
	<b>Totale BENI SANITARI</b>	<b>1.099.501.261</b>	<b>1.068.298.201</b>	<b>31.203.059</b>	<b>2,9%</b>
<b>BA0320</b>	<b>Prodotti alimentari</b>	<b>1.372</b>	<b>1.762</b>	<b>-389</b>	<b>-22,1%</b>
<b>BA0330</b>	<b>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</b>	<b>2.162.417</b>	<b>2.469.360</b>	<b>-306.943</b>	<b>-12,4%</b>
<b>BA0340</b>	<b>Combustibili, carburanti e lubrificanti</b>	<b>61.627</b>	<b>56.240</b>	<b>5.387</b>	<b>9,6%</b>
<b>BA0350</b>	<b>Supporti informatici e cancelleria</b>	<b>3.846.192</b>	<b>4.377.213</b>	<b>-531.022</b>	<b>-12,1%</b>
<b>BA0360</b>	<b>Materiale per la manutenzione</b>	<b>46.638</b>	<b>95.422</b>	<b>-48.784</b>	<b>-51,1%</b>
<b>BA0370</b>	<b>Altri beni e prodotti non sanitari:</b>	<b>5.451.249</b>	<b>5.659.013</b>	<b>-207.764</b>	<b>-3,7%</b>
	<b>Totale BENI NON SANITARI</b>	<b>11.569.495</b>	<b>12.659.011</b>	<b>-1.089.516</b>	<b>-8,6%</b>
	<b>TOTALE ACQUISTO BENI</b>	<b>1.111.070.755</b>	<b>1.080.957.212</b>	<b>30.113.543</b>	<b>2,8%</b>

**Note e commenti**

ESTAR gestisce la funzione di approvvigionamento e logistica in maniera centralizzata per l'intero Servizio Sanitario Regionale, avendo l'obiettivo di non determinare distorsioni ai costi del sistema. Pertanto le variazioni sui costi per acquisto dei beni indicate nella tabella soprariportata, dipendono dall'andamento dei volumi della domanda delle Aziende ed Enti del SSRT e dalle politiche sulla gestione delle scorte.

**AB01 – Acquisti di beni**

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

**Altre informazioni relative agli acquisti di beni**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>AB02.</b> Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	Come indicato nei commenti delle pagine precedenti, in ESTAR non sussiste questa fattispecie.
<b>AB03.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Si veda il commento sopra riportato e la tabella sintetica presentata

**27. Acquisti di servizi sanitari**

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	TOTALE						
<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>									
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								
<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>									
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
<b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>									
<b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>									
<b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>									
<b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>									
<b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>									
<b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>									
<b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>									

### Note e commenti

La tabella non viene compilata perché trattasi di fattispecie non inerente l'attività ESTAR.

Le uniche prestazioni sanitarie acquistate da ESTAR nell'esercizio 2018, sono quelle afferenti le visite fiscali sui dipendenti in malattia e le visite specialistiche/diagnostiche volte alla prevenzione e alla salvaguardia della salute dei lavoratori soggetti a particolari condizioni di lavoro.

I costi dei servizi sanitari sono rappresentati nelle tabelle seguenti, in corrispondenza delle varie tipologie.

Tab. 63 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>	98	0	98	nc
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	98	0	98	nc
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560	- da pubblico (Extraregione)				
BA0570	- da privato - Medici SUMAI				
BA0580	- da privato				
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati				
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

Tab. 64 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	nc
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	nc
BA1060	- da pubblico (Extraregione)			0	nc
BA1070	- da privato			0	nc
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	nc
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	nc
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	nc
BA1120	- da pubblico (Extraregione)			0	nc
BA1130	- da privato			0	nc
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	nc
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)			0	nc
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			0	nc
BA1180	- da privato (intraregionale)	0	0	0	nc
BA1190	- da privato (extraregionale)			0	nc
	<b>COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>			<b>0</b>	<b>nc</b>
	<b>RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI</b>			<b>0</b>	<b>nc</b>
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato			0	nc
BA1300	Rimborsi per cure all'estero			0	nc
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			0	nc
BA1320	Contributo Legge 210/92			0	nc
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi			0	nc
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	nc
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	nc
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici			0	nc
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato			0	nc
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000			0	nc
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato			0	nc
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato			0	nc
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria			0	nc
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria			0	nc
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria			0	nc
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando			0	nc
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	nc
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			0	nc
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	nc
	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>24.798</b>	<b>17.981</b>	<b>6.817</b>	<b>37,9%</b>
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	24.798	17.981	6.817	37,9%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione			0	nc
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)			0	nc
BA1530	Altri servizi sanitari da privato			0	nc
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva			0	nc
BA1550	<b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>			<b>0</b>	<b>nc</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>24.896</b>	<b>17.981</b>	<b>6.915</b>	<b>38,5%</b>

Tab. 65 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Denominazione Struttura .....											

**Note e commenti**

La tabella non viene compilata perché trattasi di fattispecie non presente in ESTAR.

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

<b>AS02 – NO</b>	Nell'esercizio sono/non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. <b>L'informativa non viene compilata in quanto non pertinente, attenendo ad attività non esercitate da ESTAR</b>
------------------	--

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

<b>AS03 – SI'</b>	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, per cui la tabella di dettaglio -che specifica la tipologia di prestazione, il soggetto fornitore e l'importo- non viene compilata.
-------------------	---

## 28. Acquisti di Servizi non sanitari

Tab. 66 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>20.604.168</b>	<b>19.572.893</b>	<b>1.031.275</b>	<b>5,3%</b>
BA1580	Lavanderia	0	4.806	-4.806	-100,0%
BA1590	Pulizia	403.631	386.587	17.044	4,4%
BA1600	Mensa	333.288	444.526	-111.238	-25,0%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	nc
BA1620	Servizi di assistenza informatica	4.435.295	2.540.890	1.894.405	74,6%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	4.234.544	7.214.847	-2.980.302	-41,3%
BA1640	Smaltimento rifiuti	165.907	163.400	2.507	1,5%
BA1650	Utenze telefoniche	255.639	196.436	59.202	30,1%
BA1660	Utenze elettricità	622.369	610.850	11.519	1,9%
BA1670	Altre utenze	153.642	147.647	5.995	4,1%
BA1680	Premi di assicurazione	246.791	264.907	-18.116	-6,8%
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	32.336	246.039		
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	214.455	18.868		
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	202.671	256.977	-54.306	-21,1%
	...			0	nc
	...			0	nc
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	105.918	358.510	-252.592	-70,5%
	...			0	nc
	...			0	nc
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	9.444.473	6.982.510	2.461.964	35,3%
	servizi di vigilanza	754.718	630.106	124.612	19,8%
	servizi di logistica e movimentazione	3.026.934	61.388	2.965.546	4830,8%
	altri servizi non sanitari	1.798.753	1.884.716	-85.963	-4,6%
	Servizi ICT c/AASS	3.717.916	2.295.497	1.422.419	62,0%
	Assicurazioni c/AASS	146.152	2.110.802	-1.964.650	-93,1%
	---			0	nc
BA1750	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>	<b>1.738.065</b>	<b>1.573.229</b>	<b>164.836</b>	<b>10,5%</b>
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	nc
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			0	nc
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato			0	nc
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	19.508	79.674	-60.166	-75,5%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	35.057	-35.057	-100,0%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0		0	nc
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	1.231.420	994.320	237.100	23,8%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	111.726	246.357	-134.631	-54,6%
BA1840	<b>Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	<b>375.411</b>	<b>217.820</b>	<b>157.591</b>	<b>72,3%</b>
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	294.231	157.246	136.984	87,1%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	81.180	60.574	20.607	34,0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	nc
BA1880	<b>FORMAZIONE</b>	<b>52.043</b>	<b>82.407</b>	<b>-30.364</b>	<b>-36,8%</b>
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	5.118	9.276	-4.158	-44,8%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	46.925	73.132	-26.206	-35,8%
	<b>TOTALE SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>22.394.276</b>	<b>21.228.529</b>	<b>1.165.747</b>	<b>5,5%</b>

### Note e commenti

La tabella rappresenta i costi per le attività tipiche di ESTAR (attività tecnico-amministrative).

L'aggregato *Servizi non sanitari*, rispetto all'esercizio precedente, cresce di ca. 1,2mln di euro, per effetto della combinazione di vari fattori di natura opposta, i cui principali sono:

- l'incremento dei servizi di area ICT per conto ESTAR per ca. 1,9mln di euro, di cui 1,2mln derivanti da attività che nel 2017 erano state addebitate alle AASS (vedi voce successiva), il restante per incremento di attività a supporto della logistica/magazzino (manutenzione e noleggi) finalizzata al proseguimento del percorso di unificazione del software dei magazzini aziendali.

- l'incremento dei servizi di area ICT per conto AASS per ca. 1,4mln di euro, ma di effetto reale ben superiore in considerazione di quanto detto sopra, a seguito dell'attuazione del piano regionale ICT di cui alla DGRT 515/2017.
- L'incremento netto di ca. 320mila euro per l'area di servizi di personale, quale somma algebrica tra incremento di personale interinale e personale comandato e la riduzione dei costi per consulenze, collaborazioni e lavoro professionale.
- Il decremento di ca. 310mila euro per minori rimborsi ad AASS ed altri enti pubblici.
- Il saldo delle variazioni tra costi di trasporto e servizi di logistica, la cui allocazione nel 2018 deriva da una più puntuale contabilizzazione dei servizi citati rispetto al 2017, sostanzialmente non produce significativi effetti.

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

Di seguito si riporta il dettaglio della voce in questione presente nella precedente tabella:

CODICE MOD. CE	Dettaglio Coconsulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	Valore CE al 31/12/2018
<b>BA1790</b>	<b>Consulenze non sanitarie da privato</b>	<b>19.508</b>
	Consulenza fiscale (comprensiva di attività spot)	19.508
	Consulenza tecnica	0
	Altre consulenze (Verifica Bilancio consolidato c/RT)	0
<b>BA1800</b>	<b>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato</b>	<b>0</b>
	Personale Co.Co.Co.	0
<b>BA1820</b>	<b>Lavoro interinale - area non sanitaria</b>	<b>1.231.420</b>
	Lavoro interinale (operatori tecnici e amministrativi)	1.231.420
<b>BA1830</b>	<b>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria</b>	<b>111.726</b>
	Borsisti	19.136
	Tirocini	6.403
	Compenso Liberi professionisti	86.188
<b>BA1840</b>	<b>Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	<b>375.411</b>
BA 1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	294.231
BA 1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	81.180
	<b>TOTALE</b>	<b>1.738.065</b>

<b>AS04 – SP</b>	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie. Vedasi tabella.
------------------	---

**Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multi servizio**

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

**Note e commenti**

La tabella non viene compilata perché trattasi di fattispecie non presente in ESTAR.

## 29. Manutenzioni e riparazioni

Tab. 67- Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	147.105	200.574	-53.469	-26,7%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	528.354	488.411	39.943	8,2%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0	nc
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.077	129	948	733,0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	8.652	5.578	3.075	55,1%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	3.200	6.854	-3.654	-53,3%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	nc
<b>TOTALE</b>		<b>688.389</b>	<b>701.546</b>	<b>-13.158</b>	<b>-1,9%</b>

### Note e commenti

I costi per manutenzioni sono sostanzialmente stabili, rilevano un calo rispetto all'esercizio precedente di piccola entità.

### AS05 –Manutenzioni e riparazioni

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

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

### 30. Godimento di beni di terzi

Tab. 68 – Godimento beni di terzi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2000	Fitti passivi	101.809	109.661	-7.852	-7,2%
BA2020	Canoni di noleggio - area sanitaria	0	0	0	nc
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria	219.956	205.198	14.758	7,2%
BA2050	Canoni di leasing- area sanitaria	0	0	0	nc
BA2060	Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	nc
BA2070	Locazione e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	nc
<b>TOTALE</b>		<b>321.765</b>	<b>314.860</b>	<b>6.906</b>	<b>2,2%</b>

#### *Note e commenti*

Anche l'aggregato GBT rimane sostanzialmente stabile rispetto all'esercizio precedente

## 31. Costi del personale

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>	<b>2.264.115</b>	<b>2.394.813</b>	<b>-130.698</b>	<b>-5,5%</b>
BA2100	<b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>2.207.439</b>	<b>2.321.298</b>	<b>-113.859</b>	<b>-4,9%</b>
BA2110	<b>Costo del personale dirigente medico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
BA2120	<b>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale				nc
	Retribuzione di posizione				nc
	Indennità di risultato				nc
	Altro trattamento accessorio				nc
	Oneri sociali su retribuzione				nc
	Altri oneri per il personale				nc
BA2130	<b>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale				nc
	Retribuzione di posizione				nc
	Indennità di risultato				nc
	Altro trattamento accessorio				nc
	Oneri sociali su retribuzione				nc
	Altri oneri per il personale				nc
BA2140	<b>Costo del personale dirigente medico - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
BA2150	<b>Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>2.207.439</b>	<b>2.321.298</b>	<b>-113.859</b>	<b>-4,9%</b>
BA2160	<b>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</b>	<b>2.173.453</b>	<b>2.209.533</b>	<b>-36.080</b>	<b>-1,6%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.329.719	1.391.827	-62.108	-4,5%
	Retribuzione di posizione	239.200	244.578	-5.378	-2,2%
	Indennità di risultato	134.043	125.789	8.254	6,6%
	Altro trattamento accessorio	0	335	-335	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	470.490	447.004	23.486	5,3%
	Altri oneri per il personale	0	0		nc
BA2170	<b>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</b>	<b>33.986</b>	<b>111.764</b>	<b>-77.779</b>	<b>-69,6%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	25.665	85.005	-59.339	-69,8%
	Retribuzione di posizione	177	8.596	-8.419	-97,9%
	Indennità di risultato	0	0	0	nc
	Altro trattamento accessorio	13	0	13	nc
	Oneri sociali su retribuzione	8.130	18.163	-10.033	-55,2%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2180	<b>Costo del personale dirigente non medico - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
BA2190	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>56.676</b>	<b>73.515</b>	<b>-16.839</b>	<b>-22,9%</b>
BA2200	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</b>	<b>56.676</b>	<b>73.515</b>	<b>-16.839</b>	<b>-22,9%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	25.557	36.168	-10.611	-29,3%
	Straordinario e indennità personale	10.297	16.434	-6.137	-37,3%
	Retribuzione per produttività personale	5.967	4.469	1.499	33,5%
	Altro trattamento accessorio	1.441	0	1.441	nc
	Oneri sociali su retribuzione	13.413	16.444	-3.031	-18,4%
	Altri oneri per il personale	0	0		nc
BA2210	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0		nc
	Straordinario e indennità personale	0	0		nc
	Retribuzione per produttività personale	0	0		nc
	Altro trattamento accessorio	0	0		nc
	Oneri sociali su retribuzione	0	0		nc
	Altri oneri per il personale	0	0		nc
BA2220	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>

Tab. 70 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	1.753.781	1.952.267	-198.486	-10,2%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.753.781	1.952.267	-198.486	-10,2%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.483.163	1.599.376	-116.213	-7,3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	761.836	819.031	-57.196	-7,0%
	Retribuzione di posizione	309.288	349.974	-40.686	-11,6%
	Indennità di risultato	91.460	92.331	-871	-0,9%
	Altro trattamento accessorio	7.690	6.265	1.425	22,7%
	Oneri sociali su retribuzione	312.890	331.775	-18.885	-5,7%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	270.617	352.891	-82.273	-23,3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	128.072	172.776	-44.704	-25,9%
	Retribuzione di posizione	54.365	74.015	-19.651	-26,5%
	Indennità di risultato	19.392	18.521	871	4,7%
	Altro trattamento accessorio	8.797	10.337	-1.541	-14,9%
	Oneri sociali su retribuzione	59.991	77.241	-17.250	-22,3%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	2	nc
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	nc
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	nc
	Voci di costo a carattere stipendiale				nc
	Straordinario e indennità personale				nc
	Retribuzione per produttività personale				nc
	Altro trattamento accessorio				nc
	Oneri sociali su retribuzione				nc
	Altri oneri per il personale				nc
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determ.	0	0	0	nc
	Voci di costo a carattere stipendiale				nc
	Straordinario e indennità personale				nc
	Retribuzione per produttività personale				nc
	Altro trattamento accessorio				nc
	Oneri sociali su retribuzione				nc
	Altri oneri per il personale				nc
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	nc

Tab. 71 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	<b>19.357.208</b>	<b>19.307.132</b>	<b>50.076</b>	<b>0,3%</b>
BA2330	<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>2.270.512</b>	<b>2.300.352</b>	<b>-29.840</b>	<b>-1,3%</b>
BA2340	<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</b>	<b>2.212.994</b>	<b>2.225.406</b>	<b>-12.412</b>	<b>-0,6%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.112.678	1.148.815	-36.137	-3,1%
	Retribuzione di posizione	491.261	463.409	27.852	6,0%
	Indennità di risultato	144.980	145.415	-434	-0,3%
	Altro trattamento accessorio	0	1.006	-1.006	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	463.495	466.761	-3.266	-0,7%
	Altri oneri per il personale	580	0	580	nc
BA2350	<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</b>	<b>57.518</b>	<b>74.946</b>	<b>-17.428</b>	<b>-23,3%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	32.121	42.676	-10.555	-24,7%
	Retribuzione di posizione	8.088	10.936	-2.847	-26,0%
	Indennità di risultato	5.300	4.866	434	8,9%
	Altro trattamento accessorio	982	0	982	nc
	Oneri sociali su retribuzione	11.026	16.467	-5.441	-33,0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2360	<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
BA2370	<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>17.086.696</b>	<b>17.006.780</b>	<b>79.916</b>	<b>0,5%</b>
BA2380	<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</b>	<b>16.784.506</b>	<b>16.549.171</b>	<b>235.334</b>	<b>1,4%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.670.851	9.422.112	248.739	2,6%
	Straordinario e indennità personale	1.400.117	1.540.066	-139.949	-9,1%
	Retribuzione per produttività personale	1.430.150	1.403.654	26.496	1,9%
	Altro trattamento accessorio	463.086	554.396	-91.309	-16,5%
	Oneri sociali su retribuzione	3.815.191	3.628.944	186.247	5,1%
	Altri oneri per il personale	5.111	0	5.111	nc
BA2390	<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</b>	<b>302.190</b>	<b>457.609</b>	<b>-155.419</b>	<b>-34,0%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	204.937	250.878	-45.941	-18,3%
	Straordinario e indennità personale	13.387	20.886	-7.499	-35,9%
	Retribuzione per produttività personale	13.927	42.964	-29.037	-67,6%
	Altro trattamento accessorio	8.042	12.785	-4.743	-37,1%
	Oneri sociali su retribuzione	61.896	130.095	-68.200	-52,4%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2400	<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>

Tab. 72 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	18.521.238	18.478.192	43.046	0,2%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.654.558	3.216.770	-562.212	-17,5%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.451.034	2.774.466	-323.431	-11,7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.284.110	1.455.749	-171.639	-11,8%
	Retribuzione di posizione	527.957	645.188	-117.231	-18,2%
	Indennità di risultato	128.992	117.879	11.113	9,4%
	Altro trattamento accessorio	0	1.304	-1.304	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	509.975	554.347	-44.372	-8,0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	203.524	442.304	-238.780	-54,0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	111.253	93.288	17.965	19,3%
	Retribuzione di posizione	33.747	30.331	3.417	11,3%
	Indennità di risultato	9.083	21.083	-12.000	-56,9%
	Altro trattamento accessorio	4.704	5.645	-941	-16,7%
	Oneri sociali su retribuzione	44.736	291.957	-247.221	-84,7%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	nc
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	15.866.680	15.261.422	605.258	4,0%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.739.613	15.077.546	662.067	4,4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.829.561	8.739.835	89.726	1,0%
	Straordinario e indennità personale	1.714.904	1.894.853	-179.950	-9,5%
	Retribuzione per produttività personale	1.544.125	1.401.895	142.230	10,1%
	Altro trattamento accessorio	233.924	105.099	128.825	122,6%
	Oneri sociali su retribuzione	3.392.130	2.937.726	454.404	15,5%
	Altri oneri per il personale	24.969	-1.862	26.831	-1441,0%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	127.067	183.876	-56.808	-30,9%
	Voci di costo a carattere stipendiale	84.708	118.539	-33.831	-28,5%
	Straordinario e indennità personale	5.902	6.963	-1.061	-15,2%
	Retribuzione per produttività personale	6.294	15.281	-8.987	-58,8%
	Altro trattamento accessorio	1.386	738	647	87,6%
	Oneri sociali su retribuzione	28.777	42.354	-13.576	-32,1%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	nc
<b>Totale Costi del Personale dipendente</b>		<b>41.896.341</b>	<b>42.132.403</b>	<b>-236.061</b>	<b>-0,6%</b>

**Note e commenti**

Il costo del personale si riduce rispetto all'esercizio precedente di ca. 236mila euro in valore assoluto, in linea con gli obiettivi fissati dalla Regione Toscana ed attribuiti alla direzione aziendale. Si precisa inoltre che la riduzione dei costi ha assorbito anche i maggiori oneri derivanti dal rinnovo del CCNL per il personale del comparto avvenuto nel corso del 2018.

## 32. Oneri diversi di gestione

Tab. 73 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	237.008	268.040	-31.032	-11,6%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	nc
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	390.761	377.813	12.949	3,4%
	...			0	nc
	...			0	nc
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.042.731	1.372.375	-329.644	-24,0%
	<i>Oneri pubblicità quotidiani e periodici</i>	277.391	231.534	45.857	19,8%
	<i>Commissioni collegiali</i>	168.834	206.183	-37.350	-18,1%
	<i>Oneri legali</i>	349.825	280.220	69.605	24,8%
	<i>Oneri condominiali</i>	51.579	171.251	-119.672	-69,9%
	<i>Spese postali</i>	37.345	40.197	-2.852	-7,1%
	<i>Contributi associativi</i>	26.477	25.329	1.148	4,5%
	<i>Oneri e contributi gestione gare</i>	117.595	137.175	-19.580	-14,3%
	<i>Altri oneri diversi di gestione</i>	13.684	280.485	-266.800	-95,1%
	<b>TOTALE</b>	<b>1.670.500</b>	<b>2.018.227</b>	<b>-347.727</b>	<b>-17,2%</b>

### Note e commenti

La voce in questione si riduce di ca. 350mila euro. Le diverse dinamiche sono ben dettagliate nella tabella.

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

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Vedasi commenti e tabella

## 33. Ammortamenti

Tab. 74 – Dettaglio Ammortamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO AMMORTAMENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2570	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.168.594	1.407.497	-238.903	-17,0%
BA2590	Ammortamento dei fabbricati	1.259.806	1.256.943	2.863	0,2%
BA2600	<i>Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	1.259.806	1.256.943	2.863	0,2%
BA2610	<i>Ammortamenti fabbricati strumentali (non disponibili)</i>	0	0	0	nc
BA2620	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.300.677	1.354.884	-54.207	-4,0%
	<b>TOTALE</b>	<b>3.729.077</b>	<b>4.019.324</b>	<b>-290.247</b>	<b>-7,2%</b>

### Note e commenti

La voce in questione si riduce di ca. 290mila euro in relazione alla vita utile dei cespiti. La riduzione sugli ammortamenti si riflette anche sulla riduzione della relativa sterilizzazione per quei i cespiti acquistati con tale fattispecie di contributi.

## 34. Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

### Note e commenti

Non sono state effettuate operazioni di svalutazione di immobilizzazioni né di crediti.

## 35. Variazione delle rimanenze

Tab. 75 – Dettaglio Variazioni delle Rimanenze

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO VARIAZIONI RIMANENZE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2670	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-31.078.978	-9.287.062	-21.791.916	234,6%
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-31.078.978	-9.417.048	-21.661.930	230,0%
	Medicinali senza AIC	0	0	0	nc
	Emoderivati di produzione regionale	0	129.987	-129.987	-100,0%
	Sangue ed emocomponenti	-324.132	160.317	-484.449	-302,2%
	Dispositivi medici:	-4.075.070	-3.935.737	-139.333	3,5%
	Dispositivi medici	-3.963.287	-3.214.821	-748.466	23,3%
	Dispositivi medici impiantabili attivi	309	618	-309	-50,0%
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-112.091	-721.534	609.442	-84,5%
	Prodotti dietetici	-54.234	-342.702	288.468	-84,2%
	Materiali per la profilassi (vaccini)	-1.753.475	-4.967.547	3.214.072	-64,7%
	Prodotti chimici	-290.851	-137.512	-153.339	111,5%
	Materiali e prodotti per uso veterinario	-553	-172	-381	222,2%
	Altri beni e prodotti sanitari	283.394	253.433	29.960	11,8%
	<b>VARIAZIONE RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>-37.293.898</b>	<b>-18.256.981</b>	<b>-19.036.918</b>	<b>132,6%</b>
BA2680	Prodotti alimentari	0	0	0	nc
	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-79.175	-10.911	-68.264	625,7%
	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	nc
	Supporti informatici e cancelleria	-270.021	46.288	-316.310	-683,3%
	Materiale per la manutenzione	-11.140	-19.170	8.030	-41,9%
	Altri beni e prodotti non sanitari	3.407	-31.694	35.101	-110,7%
	<b>VARIAZIONE RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>-356.929</b>	<b>-15.487</b>	<b>-341.443</b>	<b>-210,3%</b>
	<b>TOTALE VARIAZIONI RIMANENZE</b>	<b>-37.650.828</b>	<b>-18.272.467</b>	<b>-19.378.360</b>	<b>-77,7%</b>

### Note e commenti

Le rimanenze si riducono di ca. 37,7mln di euro. Si rimanda ai commenti già effettuati nella sezione ‘Stato Patrimoniale – Rimanenze’.

### 36. Accantonamenti

Tab. 76 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>	<b>0</b>	<b>585.694</b>	<b>-585.694</b>	<b>-100,0%</b>
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	585.694	-585.694	-100,0%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0		0	nc
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0		0	nc
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0		0	nc
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	nc
	<i>fondo svalutazione partecipazioni</i>			0	nc
	...			0	nc
	<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>nc</b>
	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>	<b>258.378</b>	<b>457.767</b>	<b>-199.389</b>	<b>-43,6%</b>
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0		0	nc
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	258.378	457.767	-199.389	-43,6%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0		0	nc
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0		0	nc
	<b>Altri accantonamenti:</b>	<b>327.816</b>	<b>3.815.660</b>	<b>-6.836.973</b>	<b>-179,2%</b>
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	nc
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0		0	nc
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0		0	nc
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0		0	nc
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	327.816	98.318	229.498	233,4%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	368.213	-368.213	-100,0%
BA2890	Altri accantonamenti	0	3.349.129	-3.349.129	-100,0%
	<i>Accantonamento area personale - art. 30c.3 CCNL 19/04/2004</i>	0	180.302	-180.302	-100,0%
	<i>Progetto DDRT 6380/2012</i>	0	3.168.827	-3.168.827	-100,0%
				0	nc
	<b>TOTALE</b>	<b>586.194</b>	<b>4.859.120</b>	<b>-7.622.055</b>	<b>-156,9%</b>

#### Note e commenti

Gli accantonamenti sono dettagliati nella tabella sopra riportata, e trovano corrispondenza nella sezione ‘Fondi rischi e oneri’ nella colonna ‘Accantonamenti’.

Per maggiori dettagli si rimanda alla citata sezione dello Stato Patrimoniale.

#### AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	È stata movimentata ma per poste non afferenti ‘rischi’ ma ‘spese e/o oneri futuri’, relativi agli accantonamenti per rinnovi CCNL del personale della dirigenza.

## 37. Proventi e oneri finanziari

Tab. 77– Dettaglio Proventi e Oneri finanziari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI E PROVENTI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	67	13	53	398,6%
CA0050	Altri proventi	0	0	0	nc
	<b>Totale Proventi Finanziari</b>	<b>67</b>	<b>13</b>	<b>53</b>	<b>398,6%</b>
CA0120	Interessi passivi per anticipazione di cassa	222.092	199.907	22.186	11,1%
CA0130	Interessi passivi su Mutui	1.306.393	1.348.066	-41.674	-3,1%
CA0140	Altri interessi Passivi	1.937.986	4.359.119	-2.421.132	-55,5%
CA0150	Altri oneri	0	0	0	nc
	<b>Totale Oneri Finanziari</b>	<b>3.466.471</b>	<b>5.907.091</b>	<b>-2.440.620</b>	<b>-41,3%</b>
	<b>Saldo P&amp;O Finanziari</b>	<b>-3.466.404</b>	<b>-5.907.078</b>	<b>2.440.674</b>	<b>-41,3%</b>

### Note e commenti

- La voce “Interessi passivi per anticipazione di cassa” è strettamente legata all’utilizzo di cassa fatto nel corso dell’anno dall’Ente secondo le condizioni previste dalla convenzione in essere (tasso debitore pari a Euribor 3 mesi aumentato dello spread di 0,60%). Il dato risulta in lieve aumento a fronte di un più efficiente ricorso alla anticipazione finalizzato a conseguire una maggiore capacità di pagamento ai fornitori. Non vi è dubbio infatti che i costi di anticipazione sono significativamente inferiori a quelli che addebitano i fornitori per ritardato pagamento.
- La voce “Interessi passivi su mutui” si riduce in virtù della caratteristica dei mutui contratti (rata costante, quindi quota interessi decrescente). Nel corso del 2018 non sono stati contratti nuovi mutui.
- La buona situazione di cassa conseguita dall’Ente nel 2018, frutto di quanto detto sopra ed anche a seguito di un più ottimale flusso finanziario erogato dalla Regione e dalle Aziende Sanitarie, hanno consentito anche un flusso di pagamenti più allineato con le scadenze, consentendo una notevole contrazione degli oneri per ritardato pagamento (voce “Altri interessi passivi”) pari ad oltre 2,4mln di euro in riduzione del 55% rispetto all’esercizio precedente.

### OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente?	SI	Vedasi commenti in calce alla tabella
OF02. Nell’esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		

### 38. Rettifiche di valore di attività finanziarie

#### *Note e commenti*

Nell'esercizio 2018, come peraltro nei precedenti, non sono state operate rettifiche di valore di attività finanziarie.

#### **RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie**

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

## 39. Proventi e oneri straordinari

Tab. 78 – Dettaglio Proventi e Oneri Straordinari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
EA0020	Plusvalenze	4.500	0	4.500	nc
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	nc
EA0050	Sopravvenienze Attive	756.492	923.857	-167.365	-18,1%
EA0150	Insussistenze Attive	3.671.828	652.369	3.019.460	462,8%
EA0010	<b>Totale Proventi Straordinari</b>	<b>4.432.821</b>	<b>1.576.226</b>	<b>2.856.595</b>	<b>-18,1%</b>
EA0270	Minusvalenze	0	0	0	nc
EA0290	Oneri tributari di esercizi precedenti	0	0	0	nc
EA0300	Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	nc
EA0310	Sopravvenienze Passive	5.364.905	5.748.614	-383.709	-6,7%
EA0460	Insussistenze Passive	232.296	1.028.219	-795.924	-77,4%
	<b>Totale Oneri Straordinari</b>	<b>5.597.201</b>	<b>6.776.833</b>	<b>-1.179.633</b>	<b>-17,4%</b>
	<b>Saldo P&amp;O Straordinari</b>	<b>-1.164.380</b>	<b>-5.200.607</b>	<b>4.036.227</b>	<b>-77,6%</b>

### PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Le voci sono dettagliate nella tabella seguente:

Plusvalenze	Importo
Plusvalenze da Cessione veicoli	4.500,00
<b>Totale</b>	<b>4.500,00</b>

Le plusvalenze rilevate nell'esercizio si riferiscono alla cessione di veicoli relativi al trasporto delle merci (furgoni) i cui cespiti erano totalmente ammortizzati.

Non vi sono rilevazioni di minusvalenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	SI	Vedasi commenti

## PS02 –Sopravvenienze attive

Le voci sono dettagliate nella tabella seguente:

<b>Sopravvenienze Attive</b>	<b>Importo</b>
Fornitori Beni - FT/NC Ricevute	35.801,74
Fornitori Servizi - FT/NC Ricevute	1.593,33
Clienti - FT/NC emesse	585.599,96
AASS - FT/NC Emesse	132.342,91
Area Personale	524,88
Rettifiche allineamento RC	452,00
Rettifiche da TRASCO	177,39
<b>Totale</b>	<b>756.492,21</b>

Le dinamiche occorse sono le seguenti:

- Le voci denominate ‘Fornitori/Clienti – FT/NC’ contengono le rilevazioni derivanti dalla fatturazione (per acquisti di beni o di servizi) di competenza di esercizi precedenti ma la cui documentazione contabile (sostanzialmente note di credito) è stata, rispettivamente, emessa e/o pervenuta nel presente esercizio;
- Analogamente la voce ‘AASS’ rappresenta i proventi derivanti dai rapporti con le Aziende sanitarie della Regione di competenza di esercizi precedenti, per servizi resi o acquisiti;
- La voce ‘Area Personale’ riporta la regolazione dei recuperi nei confronti del personale dipendente per competenze pregresse;
- La voce ‘Rettifiche allineamento RC’ fa riferimento ad allineamenti della CoGe al Registro Cespiti a seguito di fattura confluita a costo nel 2017, ma relativa a cespiti caricato nel 2018;
- La voce ‘Rettifiche da TRASCO’ si riferisce ad allineamenti della CoGe al Partitario fornitori per documenti provenienti dalla transcodifica dei dati del precedente sistema contabile con importo errato, si ricorda che l’operazione di transcodifica è avvenuta nell’anno 2017.

### PS03 –Insussistenze attive

Le voci sono dettagliate nella tabella seguente:

<b>Insussistenze Attive</b>	<b>Importo</b>
Fornitori Beni - FT/NC Ricevute	3.427.950,07
Fornitori Servizi - FT/NC Ricevute	192.582,41
Clienti - FT/NC emesse	-16,00
AASS - FT/NC Emesse	15.864,16
AASS - FT/NC Ricevute	8,66
Area Personale	30.354,67
Rettifiche da TRASCO	5.084,49
<b>Totale</b>	<b>3.671.828,46</b>

Le dinamiche occorse sono le seguenti:

- Le voci denominate ‘Fornitori/Clienti – FT/NC’ contengono le rilevazioni derivanti dalla fatturazione (per acquisti di beni o di servizi) di competenza di esercizi precedenti ma la cui documentazione contabile (sostanzialmente note di credito) è stata, rispettivamente, emessa e/o pervenuta nel presente esercizio;
- Analogamente la voce ‘AASS’ rappresenta i proventi derivanti dai rapporti con le Aziende sanitarie della Regione di competenza di esercizi precedenti, per servizi resi o acquisiti;
- La voce ‘Area Personale’ riporta la regolazione dei recuperi nei confronti del personale dipendente per competenze pregresse;
- La voce ‘Rettifiche da TRASCO’ si riferisce ad allineamenti della CoGe al Partitario fornitori per documenti provenienti dalla transcodifica dei dati del precedente sistema contabile con importo errato.

## PS04 –Sopravvenienze passive

Le voci sono dettagliate nella tabella seguente:

<b>Sopravvenienze Passive</b>	<b>Importo</b>
Fornitori Beni - FT/NC Ricevute	4.399.715,14
Fornitori Servizi - FT/NC Ricevute	181.455,83
AASS - FT/NC Emesse	529.381,81
AASS - FT/NC Ricevute	19.671,12
Area Personale	198.458,49
Imposte/bolli	1.192,14
Rettifica Utilizzo Fondi RT	35.030,31
<b>Totale</b>	<b>5.364.904,84</b>

Le dinamiche occorse sono le seguenti:

- Le voci denominate ‘Fornitori/Clienti – FT/NC’ contengono le rilevazioni derivanti dalla fatturazione (per acquisti di beni o di servizi) di competenza di esercizi precedenti ma la cui documentazione contabile (sostanzialmente fatture) è stata, rispettivamente, emessa e/o pervenuta nel presente esercizio;
- Analogamente la voce ‘AASS’ rappresenta i proventi derivanti dai rapporti con le Aziende sanitarie della Regione di competenza di esercizi precedenti, per servizi resi o acquisiti;
- La voce ‘Area Personale’ riporta la regolazione degli oneri nei confronti del personale dipendente per competenze pregresse;
- La voce ‘Imposte/bolli’ contiene la rettifica per rilevazione di imposte e bolli di competenza di esercizi precedenti;
- La voce ‘Rettifiche Utilizzo Fondi RT’ fa riferimento ad una correzione di un errore su un utilizzo di fondi relativi a contributi regionali accantonati in anni precedenti, per la quale si è resa necessaria la ricostruzione del fondo rischi e oneri.

## PS05 –Insussistenze passive

Le voci sono dettagliate nella tabella seguente:

<b>Insussistenze Passive</b>	<b>Importo</b>
Fornitori Beni - FT/NC Ricevute	81.055,62
Fornitori Servizi - FT/NC Ricevute	1.768,00
AASS - FT/NC Emesse	3.369,00
Area Personale	12,00
Imposte/bolli	-109,00
Rettifiche da TRASCO	-121.771,03
RT - Economie Progetti	42.919,69
Area PD - Rett. Corrispettivi mensa	225.051,51
<b>Totale</b>	<b>232.295,79</b>

Le dinamiche occorse sono le seguenti:

- Le voci denominate ‘Fornitori/Clienti – FT/NC’ contengono le rilevazioni derivanti dalla fatturazione (per acquisti di beni o di servizi) di competenza di esercizi precedenti ma la cui documentazione contabile (sostanzialmente fatture) è stata, rispettivamente, emessa e/o pervenuta nel presente esercizio;
- Analogamente la voce ‘AASS’ rappresenta i proventi derivanti dai rapporti con le Aziende sanitarie della Regione di competenza di esercizi precedenti, per servizi resi o acquisiti;
- La voce ‘Area Personale’ riporta la regolazione degli oneri nei confronti del personale dipendente per competenze pregresse;
- La voce ‘Imposte/bolli’ contiene la rettifica per rilevazione di imposte e bolli di competenza di esercizi precedenti;
- La voce ‘Rettifiche da TRASCO’ si riferisce ad allineamenti della CoGe al Partitario fornitori per documenti provenienti dalla transcodifica dei dati del precedente sistema contabile con importo errato;
- La voce ‘RT economie progetti’ si riferisce alla chiusura di crediti relativi a contributi che la Regione ha dichiarato in economia, pertanto esauriti;
- La voce ‘Area PD – rettifica corrispettivi mensa’ si riferisce alla chiusura di documenti per la rilevazione dei corrispettivi mensa del personale dipendente del periodo 2014-2016. Tali corrispettivi, che vengono riscossi direttamente mediante trattenute stipendiali, ed il relativo credito erano rimasti aperti nel precedente SW: tale circostanza non è stata identificata successivamente alla transcodifica dei dati avvenuta nell’anno 2017, ed è stata pertanto corretta nel presente bilancio.

### Altre informazioni

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

## 40. Imposte sul reddito dell'esercizio

*Tab. 79 – Dettaglio Proventi e Oneri finanziari*

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO IMPOSTE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
YA0050	IRAP relativa ad attività commerciale	522.260	580.640	-58.380	-10,1%
	<b>Totale IRAP</b>	<b>522.260</b>	<b>580.640</b>	<b>-58.380</b>	<b>-10,1%</b>
YA0080	IRES su attività commerciali	2.322.684	394.050	1.928.634	489,4%
	<b>Totale IRES</b>	<b>2.322.684</b>	<b>394.050</b>	<b>1.928.634</b>	<b>489,4%</b>
	<b>Totale Imposte</b>	<b>2.844.943</b>	<b>974.690</b>	<b>-1.987.014</b>	<b>-203,9%</b>

### Note e commenti

Per i dettagli relativi alla determinazione delle imposte si rimanda all'allegato n. 7 del presente documento.

## Modelli SP e CE

Nelle pagine successive si riportano i modelli SP e CE per gli anni 2017 e 2016, come previsto dall'art. 122 c. 3bis della LR 40/2005.

I dati sono espressi in migliaia di euro.



# Servizio Sanitario della Toscana

### Modello SP

Dati in migliaia di euro

Voce modello SP	Totale anno 2018 TS001/TS003)	Totale anno 2017 TS001/TS003)
AAZ999) A) IMMOBILIZZAZIONI	45.739	48.315
AAA000) A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.886	3.569
AAA010) A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA020) A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	896	896
AAA030) A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	896	896
AAA040) A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA050) A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA060) A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA070) A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	2.655	3.253
AAA080) A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0
AAA090) A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0
AAA100) A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	11.319	10.868
AAA110) A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	8.664	7.615
AAA120) A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0
AAA130) A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	231	316
AAA140) A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA150) A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA160) A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	1.244	1.210
AAA170) A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	1.013	894
AAA180) A.I.5.e) Pubblicità	0	0
AAA190) A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0
AAA200) A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA210) A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA220) A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0

<b>Voce modello SP</b>	<b>Totale anno 2018 TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 TS001/TS003)</b>
AAA230) A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA240) A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA250) A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
AAA260) A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA270) A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	42.853	44.746
AAA280) A.II.1) Terreni	2.419	2.420
AAA290) A.II.1.a) Terreni disponibili	2.419	0
AAA300) A.II.1.b) Terreni indisponibili	0	2.420
AAA310) A.II.2) Fabbricati	34.478	35.547
AAA320) A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	34.478	35.547
AAA330) A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	42.089	41.898
AAA340) A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	7.611	6.351
AAA350) A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0
AAA360) A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0
AAA370) A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0
AAA380) A.II.3) Impianti e macchinari	5.695	6.461
AAA390) A.II.3.a) Impianti e macchinari	12.148	11.734
AAA400) A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	6.453	5.273
AAA410) A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	9	12
AAA420) A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.643	2.643
AAA430) A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.634	2.631
AAA440) A.II.5) Mobili e arredi	185	204
AAA450) A.II.5.a) Mobili e arredi	1.014	954
AAA460) A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	829	750
AAA470) A.II.6) Automezzi	0	0
AAA480) A.II.6.a) Automezzi	1.156	1.233
AAA490) A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	1.156	1.233
AAA500) A.II.7) Oggetti d'arte	0	0
AAA510) A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	67	102
AAA520) A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	253	249
AAA530) A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	186	147
AAA540) A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0

<b>Voce modello SP</b>	<b>Totale anno 2018 TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 TS001/TS003)</b>
AAA550) A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0
AAA560) A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0
AAA570) A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0
AAA580) A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0
AAA590) A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA600) A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0
AAA610) A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0
AAA620) A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0
AAA630) A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA640) A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
AAA650) A.III.1) Crediti finanziari	0	0
AAA660) A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0
AAA670) A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0
AAA680) A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0
AAA690) A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	0
AAA700) A.III.2) Titoli	0	0
AAA710) A.III.2.a) Partecipazioni	0	0
AAA720) A.III.2.b) Altri titoli	0	0
AAA730) A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0
AAA740) A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0
AAA750) A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0
AAA760) A.III.2.b.4) Titoli diversi	0	0
ABZ999) B) ATTIVO CIRCOLANTE	346.416	465.949
ABA000) B.I) RIMANENZE	64.771	102.422
ABA010) B.I.1) Rimanenze beni sanitari	63.792	101.086
ABA020) B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	44.884	75.962
ABA030) B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0	324
ABA040) B.I.1.c) Dispositivi medici	14.408	18.483
ABA050) B.I.1.d) Prodotti dietetici	473	527
ABA060) B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.031	4.785
ABA070) B.I.1.f) Prodotti chimici	584	875
ABA080) B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	1

<b>Voce modello SP</b>	<b>Totale anno 2018 TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 TS001/TS003)</b>
ABA090) B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	412	129
ABA100) B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0
ABA110) B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	979	1.336
ABA120) B.I.2.a) Prodotti alimentari	0	0
ABA130) B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	107	186
ABA140) B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0
ABA150) B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	432	702
ABA160) B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	70	81
ABA170) B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	0	367
ABA180) B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	370	0
ABA190) B.II) CREDITI	276.448	357.430
ABA200) B.II.1) Crediti v/Stato	0	0
ABA210) B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0	0
ABA220) B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0
ABA230) B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0
ABA240) B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0
ABA250) B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0
ABA260) B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0
ABA270) B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0
ABA280) B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0
ABA290) B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0	0
ABA300) B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0
ABA310) B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0
ABA320) B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0
ABA330) B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0
ABA340) B.II.1.l) Crediti v/prefetture	0	0
ABA350) B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	8.010	12.014
ABA360) B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	6.892	10.896
ABA370) B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0	0
ABA380) B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0
ABA390) B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	6.452	10.451
ABA400) B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0	0

<b>Voce modello SP</b>	<b>Totale anno 2018 TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 TS001/TS003)</b>
ABA410) B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0	0
ABA420) B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0
ABA430) B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
ABA440) B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
ABA450) B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	440	445
ABA460) B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0
ABA470) B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	1.118	1.118
ABA480) B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	1.118	1.118
ABA490) B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0
ABA500) B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0
ABA510) B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0
ABA520) B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
ABA530) B.II.3) Crediti v/Comuni	4	0
ABA540) B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	237.272	310.536
ABA550) B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	237.255	310.536
ABA560) B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0
ABA570) B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0
ABA580) B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	237.255	310.536
ABA590) B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0
ABA600) B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	17	0
ABA610) B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0
ABA620) B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0	0
ABA630) B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0
ABA640) B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0	0
ABA650) B.II.6) Crediti v/Erario	28.135	33.880
ABA660) B.II.7) Crediti v/altri	3.027	1.000
ABA670) B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	2.706	738
ABA680) B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0
ABA690) B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	258	35
ABA700) B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0
ABA710) B.II.7.e) Altri crediti diversi	63	227
ABA720) B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0

<b>Voce modello SP</b>	<b>Totale anno 2018 TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 TS001/TS003)</b>
ABA730) B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
ABA740) B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
ABA750) B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	5.197	6.097
ABA760) B.IV.1) Cassa	6	7
ABA770) B.IV.2) Istituto Tesoriere	5.183	5.937
ABA780) B.IV.3) Tesoreria Unica	0	0
ABA790) B.IV.4) Conto corrente postale	8	153
ACZ999) C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.326	1.046
ACA000) C.I) RATEI ATTIVI	15	10
ACA010) C.I.1) Ratei attivi	15	0
ACA020) C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	10
ACA030) C.II) RISCONTI ATTIVI	2.311	1.036
ACA040) C.II.1) Risconti attivi	2.311	1.036
ACA050) C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ADZ999) D) CONTI D'ORDINE	0	0
ADA000) D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0
ADA010) D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0
ADA020) D.III) BENI IN COMODATO	0	0
ADA030) D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0
AZZ999) TOTALE ATTIVITA'	394.481	515.310
PAZ999) A) PATRIMONIO NETTO	25.094	26.805
PAA000) A.I) FONDO DI DOTAZIONE	0	0
PAA010) A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	24.729	26.508
PAA020) A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0
PAA030) A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0
PAA040) A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0
PAA050) A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0
PAA060) A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0
PAA070) A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	23.891	0
PAA080) A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	25.216
PAA090) A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	838	1.292
PAA100) A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0	0

<b>Voce modello SP</b>	<b>Totale anno 2018 TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 TS001/TS003)</b>
PAA110) A.IV) ALTRE RISERVE	101	101
PAA120) A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0
PAA130) A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0
PAA140) A.IV.3) Contributi da reinvestire	0	0
PAA150) A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0
PAA160) A.IV.5) Riserve diverse	101	101
PAA170) A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	0
PAA180) A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0
PAA190) A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
PAA200) A.V.3) Altro	0	0
PAA210) A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	197	79
PAA220) A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	67	117
PBZ999) B) FONDI PER RISCHI E ONERI	17.859	18.022
PBA000) B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0
PBA010) B.II) FONDI PER RISCHI	11.711	12.020
PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	7.006	7.278
PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	155	155
PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0
PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
PBA060) B.II.5) Altri fondi rischi	4.550	4.587
PBA070) B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0
PBA080) B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	0
PBA090) B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0	0
PBA100) B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0
PBA110) B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
PBA120) B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PBA130) B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0	0
PBA140) B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0	0
PBA150) B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	1.077	800
PBA160) B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0
PBA170) B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.077	800
PBA180) B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0

<b>Voce modello SP</b>	<b>Totale anno 2018 TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 TS001/TS003)</b>
PBA190) B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
PBA200) B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	5.071	5.202
PBA210) B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0
PBA220) B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	494	0
PBA230) B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	494	0
PBA240) B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0
PBA250) B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0	0
PBA260) B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	4.577	5.202
PCZ999) C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0	0
PCA000) C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0	0
PCA010) C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0
PDZ999) D) DEBITI	351.447	470.452
PDA000) D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	29.924	32.384
PDA010) D.II) DEBITI V/STATO	0	0
PDA020) D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0
PDA030) D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0
PDA040) D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0	0
PDA050) D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0
PDA060) D.II.5) Altri debiti v/Stato	0	0
PDA070) D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	50	496
PDA080) D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0
PDA090) D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0
PDA100) D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0
PDA110) D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0
PDA120) D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	50	496
PDA130) D.IV) DEBITI V/COMUNI	0	0
PDA140) D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.307	1.671
PDA150) D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.274	1.671
PDA160) D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0
PDA170) D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
PDA180) D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PDA190) D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0

<b>Voce modello SP</b>	<b>Totale anno 2018 TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 TS001/TS003)</b>
PDA200) D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0
PDA210) D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.274	1.671
PDA220) D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	33	0
PDA230) D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0
PDA240) D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0	0
PDA250) D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0	0
PDA260) D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0
PDA270) D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0	0
PDA280) D.VII) DEBITI V/FORNITORI	242.811	412.472
PDA290) D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0
PDA300) D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	242.811	412.472
PDA310) D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	67.791	11.101
PDA320) D.IX) DEBITI TRIBUTARI	1.557	7.235
PDA330) D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	1.895	1.688
PDA340) D.XI) DEBITI V/ALTRI	5.112	3.405
PDA350) D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0
PDA360) D.XI.2) Debiti v/dipendenti	4.961	3.405
PDA370) D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0
PDA380) D.XI.4) Altri debiti diversi	151	0
PEZ999) E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	81	31
PEA000) E.I) RATEI PASSIVI	77	28
PEA010) E.I.1) Ratei passivi	77	0
PEA020) E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	28
PEA030) E.II) RISCOINTI PASSIVI	4	3
PEA040) E.II.1) Riscointi passivi	4	3
PEA050) E.II.2) Riscointi passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
PFZ999) F) CONTI D'ORDINE	0	0
PFA000) F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0
PFA010) F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0
PFA020) F.III) BENI IN COMODATO	0	0
PFA030) F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0
PZZ999) TOTALE PASSIVITA'	394.481	515.310



## Modello CE

Dati in migliaia di euro

Voce modello CE	Totale anno 2018 (TS001/TS003)	Totale anno 2017 (TS001/TS003)
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	60.001	60.835
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	59.743	60.097
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	59.743	60.097
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	258	738
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	258	721
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	258	721
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
AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	17
AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	17
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	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
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	16	4.538
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	4.257
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	16	281
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	0	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	0	0
RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	0	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	0	0
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	0	0
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	0	0
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	0	0
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	0	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	0	0
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0	0
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	0	0
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0	0
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	0	0
RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	0	0
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	0	0
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0	0
RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0	0
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0	0
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0	0
RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	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
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	0	0
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0	0
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	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
AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.165	13.883
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	613	70
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	36	30
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	36	30
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	395	3.046
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	395	787
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	2.259
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	117	133
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	117	133
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.004	10.604
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.004	10.604
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0
RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica	0	0
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	1.778	2.080
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.325	1.540
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	453	540
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	1.163.616	1.106.152
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0	14.548
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	1.163.616	1.091.604
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	543	3.610
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	1.227.576	1.187.488
BA0010) B.1) Acquisti di beni	1.111.071	1.080.957
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.099.501	1.068.299
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	710.890	698.781
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	710.113	696.435
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0	43
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	777	2.303
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	663	1.894
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	0	0
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	0	0
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	663	1.894
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	333.864	307.598
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	269.206	261.843
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	12.390	8.107
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	52.268	37.648
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	6.834	7.239
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	27.287	26.012
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	16.738	23.287
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	34	85
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	3.191	3.403

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	11.570	12.658
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	1	2
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.163	2.469
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	62	56
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	3.846	4.377
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	47	95
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	5.451	5.659
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	22.419	21.246
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	25	18
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	0	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0	0
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	0	0
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0	0
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	0	0
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	0	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	0	0
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	0	0
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato	0	0
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0	0
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	0	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	0	0
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	0	0
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	0	0
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	0

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	0	0
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	0	0
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0	0
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	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
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	25	18
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	25	18
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	0	0
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	22.394	21.228
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	20.604	19.573

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	0	5
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	403	386
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	333	445
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	4.435	2.541
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	4.235	7.215
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	166	163
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	256	196
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	622	611
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	154	148
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	247	265
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	32	246
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	215	19
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	9.753	7.598
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	203	257
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	106	359
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	9.444	6.982
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.738	1.573
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.363	1.355
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	20	80
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	35
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.231	994
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	112	246
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	375	218
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	294	157
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	81	61

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	52	82
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	5	9
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	47	73
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	688	702
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	147	201
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	528	488
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	9	6
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	3	7
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	322	315
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	102	110
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	220	205
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	0	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	220	205
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0	0
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA2080) Totale Costo del personale	41.896	42.132
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	2.264	2.396
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2.207	2.322
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	0	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	0	0
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	0
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.207	2.322

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.173	2.210
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	34	112
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	57	74
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	57	74
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	1.754	1.952
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.754	1.952
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.483	1.599
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	271	353
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	19.357	19.307
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	2.270	2.300
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.212	2.225
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	58	75
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.087	17.007
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	16.785	16.549
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	302	458
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	18.521	18.477
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.654	3.216
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.450	2.774
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	204	442

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	15.867	15.261
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.740	15.077
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	127	184
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	1.670	2.018
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	237	268
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.433	1.750
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	391	378
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.042	1.372
BA2560) Totale Ammortamenti	3.730	4.019
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.169	1.407
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.561	2.612
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	1.260	1.257
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1.260	1.257
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.301	1.355
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	37.651	19.039
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	37.294	19.024
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	357	15
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	586	4.859
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	0	586
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	586
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	258	458
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	258	458
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	328	3.815
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	328	98
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	368
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	0	3.349
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	1.074	505
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	1.220.033	1.175.287
CA0010) C.1) Interessi attivi	0	0
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	0	0
CA0050) C.2) Altri proventi	0	0
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	3.467	5.907

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	222	200
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	1.307	1.348
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	1.938	4.359
CA0150) C.4) Altri oneri	0	0
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-3.467	-5.907
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0	0
DA0020) D.2) Svalutazioni	0	0
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0
EA0010) E.1) Proventi straordinari	4.433	1.576
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	5	0
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	4.428	1.576
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	756	923
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	132	508
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	624	415
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	1	0
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	623	380
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	35
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	3.672	653
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16	56
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	3.656	597
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	30	0

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.621	597
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	5	0
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	5.597	6.778
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0	0
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	5.597	6.778
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	5.365	5.750
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	549	73
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	549	73
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	4.816	5.677
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	199	84
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	1
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	20	4
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	179	79
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	4.581	4.088
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	36	1.505
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	232	1.028
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3	0
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	229	1.028

<b>Voce modello CE</b>	<b>Totale anno 2018 (TS001/TS003)</b>	<b>Totale anno 2017 (TS001/TS003)</b>
EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	577
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	229	451
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	-1.164	-5.202
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.912	1.092
YA0010) Y.1) IRAP	522	581
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	0	0
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	522	581
YA0060) Y.2) IRES	2.323	394
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	2.323	394
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	2.845	975
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	67	117



---

# **ESTAR**

## **Bilancio di esercizio 2018**

---

### **Allegato 4 – Rendiconto Finanziario**



## Rendiconto Finanziario

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		Esercizio 2018 (euro)	Esercizio 2017 (euro)
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio	66.862	117.527
<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>			
(+)	ammortamenti fabbricati	1.259.806	1.256.943
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.300.677	1.354.884
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.168.594	1.407.497
<b>Ammortamenti</b>		<b>3.729.077</b>	<b>4.019.324</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-1.777.995	-2.080.485
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0	0
<b>- Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		<b>-1.777.995</b>	<b>-2.080.485</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	0	0
(-)	pagamenti SUMAI	0	0
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0	0
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	621.224	4.859.120
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-784.042	-8.069.554
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>		<b>-162.818</b>	<b>-3.210.434</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>1.855.126</b>	<b>-1.154.068</b>
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	-446.287	362.755
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti verso comune</i>	-109	109
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	635.456	384.035
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti verso arpa</i>	0	0
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti verso fornitori</i>	-170.732.758	-155.289.953
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti tributari</i>	-5.677.399	4.919.806
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	206.763	901.265
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione altri debiti</i>	1.707.315	-97.246
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl form di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-174.307.018</b>	<b>-148.819.229</b>
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>50.526</b>	<b>-12.753</b>
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ stato quote vincolate</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione - gettito fiscalità regionale</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondo</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione</i>	4.004.594	23.885.436
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Comune</i>	-4.180	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao</i>	73.262.930	136.119.295
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ ARP/A</i>	0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Erario</i>	5.745.265	53.310.598
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Altri</i>	-2.027.590	3.628.994
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>80.981.019</b>	<b>216.944.323</b>
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento del magazzino</i>	37.650.828	19.039.307
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	0	47.500
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>37.650.828</b>	<b>19.086.807</b>
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-1.279.921</b>	<b>1.081.605</b>
<b>Variazione Crediti/Debiti della gestione corrente</b>		<b>-56.904.566</b>	<b>88.280.753</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>-55.049.440</b>	<b>87.126.685</b>

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		Esercizio 2018 (euro)	Esercizio 2017 (euro)
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-450.509	-1.802.823
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-34.333	-8.953
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-484.842</b>	<b>-1.811.776</b>
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	-190.890	-461.766
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-413.805	-422.072
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
(-)	Acquisto mobili e arredi	-60.525	-73.290
(-)	Acquisto automezzi	0	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	-3.540	-8.990
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	0	0
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-668.760</b>	<b>-966.118</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	0
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>		
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>1.071.941</b>	<b>677.586</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>-81.661</b>	<b>-2.100.308</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
<b>(+)</b>	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0	2.788
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0	0
<b>(+/-)</b>	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>2.788</b>
<b>(+/-)</b>	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>56.689.971</b>	<b>-82.790.406</b>
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	5.937.347
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-2.460.192	-2.106.528
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>54.229.779</b>	<b>-78.956.799</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>-901.322</b>	<b>6.069.578</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-901.322	6.069.578
Delta tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e valore del flusso di cassa complessivo		0	0

## Le dinamiche finanziarie

<b>Flusso di Gestione</b>	<b>Importo</b>
Flusso della gestione corrente	1.855.126
Flusso della gestione reddituale (variazione Crediti/Debiti)	-56.904.566
Flusso delle attività di investimento	-81.661
Flusso delle attività di finanziamento	54.229.779
<b>Delta liquidità nell'esercizio</b>	<b>-901.322</b>

- la gestione corrente, ossia gli effetti delle dinamiche economiche (costi e ricavi, espressi dal risultato) depurate dalle grandezze economiche che non determinano effetti finanziari (es. ammortamenti al netto delle sterilizzazioni, accantonamenti al netto dei relativi utilizzi), ha generato liquidità per ca. 1,9mln di euro, dovuto ai maggiori costi non monetari (accantonamenti e ammortamenti), rispetto ai ricavi non monetari (utilizzo fondi e sterilizzazione degli ammortamenti).
- la gestione reddituale, derivante dalle variazioni di debiti e crediti correnti (gestione operativa), ha determinato complessivamente un assorbimento di risorse per ca. 56,9mln di euro. Tale circostanza è il risultato della combinazione di diversi fenomeni, spesso correlati, ma di effetto opposto. Da un lato le costanti erogazioni regionali hanno consentito la riduzione dei crediti, in particolare verso le AASS, generando liquidità per ca. 81mln di euro. Dall'altro lato le citate maggiori erogazioni regionali unitamente ad un efficiente utilizzo delle anticipazioni bancarie (vedasi più oltre), hanno consentito un significativo abbattimento dei debiti, in particolare verso i fornitori, comportando un assorbimento di liquidità per ca. 174,3mln di euro. Hanno inoltre contribuito a generare liquidità anche la riduzione delle scorte per ca. 37,7mln di euro.
- I flussi delle attività di investimento non hanno influenzato le dinamiche finanziarie, assorbendo in maniera minimale le risorse liquide, per ca. 81mila euro. Questo dato risulta sottostimato per la difficoltà di rilevare il dettaglio dei debiti relativi agli acquisti delle immobilizzazioni al 31/12/2017.
- I flussi delle attività di finanziamento hanno generato risorse per ca. 54mln di euro, sostanzialmente dovuto al ricorso all'anticipazione di cassa (maggiore liquidità per 56,7mln di euro) che, come anticipato sopra, hanno concorso in maniera significativa all'abbattimento dei debiti vs. i fornitori ed al miglioramento delle tempistiche dei pagamenti ai fornitori stessi, con effetti benefici concretizzati nella riduzione degli interessi per ritardato pagamento che determinano costi ben più onerosi di quelli della stessa anticipazione. Assorbe infine ca. 2,5mln di euro il rimborso delle quote di capitale dei mutui contratti negli esercizi precedenti.



---

# **ESTAR**

## **Bilancio di esercizio 2018**

---

### **Allegato 5 – Relazione sulla gestione**



---

## RELAZIONE SULLA GESTIONE

---

### 1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

---

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2018, nel rispetto del Codice Civile, dei Principi Contabili e fatto salvo quanto diversamente previsto dal D.Lgs. 118/2011, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal citato D.Lgs. 118/2011 e fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione economico-finanziaria e complessiva dell'esercizio.

### 2. GENERALITÀ SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA (IN CASO DI ASL) E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA

---

ESTAR è stato istituito a partire dal 1° gennaio 2015. Ha sostituito i tre ESTAV (di Area Vasta Centro, Area Vasta Nord Ovest e Area Vasta Sud Est) ed è subentrato nei relativi rapporti giuridici.

L'attività di ESTAR si caratterizza quindi per avere un ambito di riferimento regionale a differenza di quanto accadeva per gli ESTAV i cui ambiti territoriali erano di area vasta.

La mission di ESTAR è il supporto tecnico amministrativo alle aziende ed enti del SSR. In ciò perseguendo l'ottimizzazione della spesa pubblica regionale mediante una programmazione dell'attività contrattuale che razionalizzi gli acquisti ed ottimizzi i costi tramite livelli regionali di aggregazione del fabbisogno e relativi strumenti, in modo da garantire:

- coerenza nella definizione di strategie di acquisto di beni e servizi per le aziende sanitarie rispetto agli atti di programmazione sanitaria;
- unitarietà, a livello regionale, della gestione dei processi relativi alle funzioni tecniche, amministrative e di supporto;
- ottimizzazione delle risorse all'interno dei dipartimenti interni all'Ente sviluppando le localizzazioni territoriali per tipologia di attività;
- principi di standardizzazione ed omogeneità per la funzionalità operativa dei livelli territoriali di intervento;
- sviluppo di modelli organizzativi per l'individuazione di strutture territoriali ad alta specializzazione e partecipazione ai processi per le innovazioni tecnologiche.

ESTAR esercita le funzioni tecniche, amministrative e di supporto delle aziende sanitarie, degli enti del servizio sanitario regionale e delle società della salute in materia di:

- Approvvigionamento beni e servizi.
- Gestione magazzini e logistica distributiva.

- Gestione tecnologie dell'informazione e della comunicazione.
- Gestione tecnologie sanitarie.
- Gestione procedure concorsuali e selettive per il reclutamento del personale.
- Gestione processi per il pagamento delle competenze economiche del personale afferente al SSR.

Questa Direzione entrata in carica ad inizio Febbraio 2018 ha avviato attività di analisi dell'attività e delle criticità dell'Ente, sia verso l'interno (operatori, dirigenti etc) sia verso l'esterno (Aziende Sanitarie, Regione Toscana) per giungere ad una proposta di riorganizzazione che tenesse conto dei reali bisogni del sistema sanitario di cui Estar è parte integrante quale Ente di "supporto".

Il nuovo regolamento di Organizzazione di Estar è stato approvato il 25/05/2015 (deliberazione DG. 166/15), a seguito di specifico parere positivo espresso con delibera della Giunta Regione Toscana.

ESTAR aveva sperimentato nei primi tre anni della sua attività, una struttura organizzativa flessibile, di tipo matriciale, al fine di passare da tre organismi ad uno solo che integrasse le attività e le esperienze dei tre ambiti territoriali e che dopo questa prima sperimentazione e nella logica di apprendere dall'esperienza e dai feedback delle aziende sanitarie verso le quali ESTAR è ente di supporto, si poneva la necessità di una revisione del modello organizzativo e dell'organizzazione stessa;

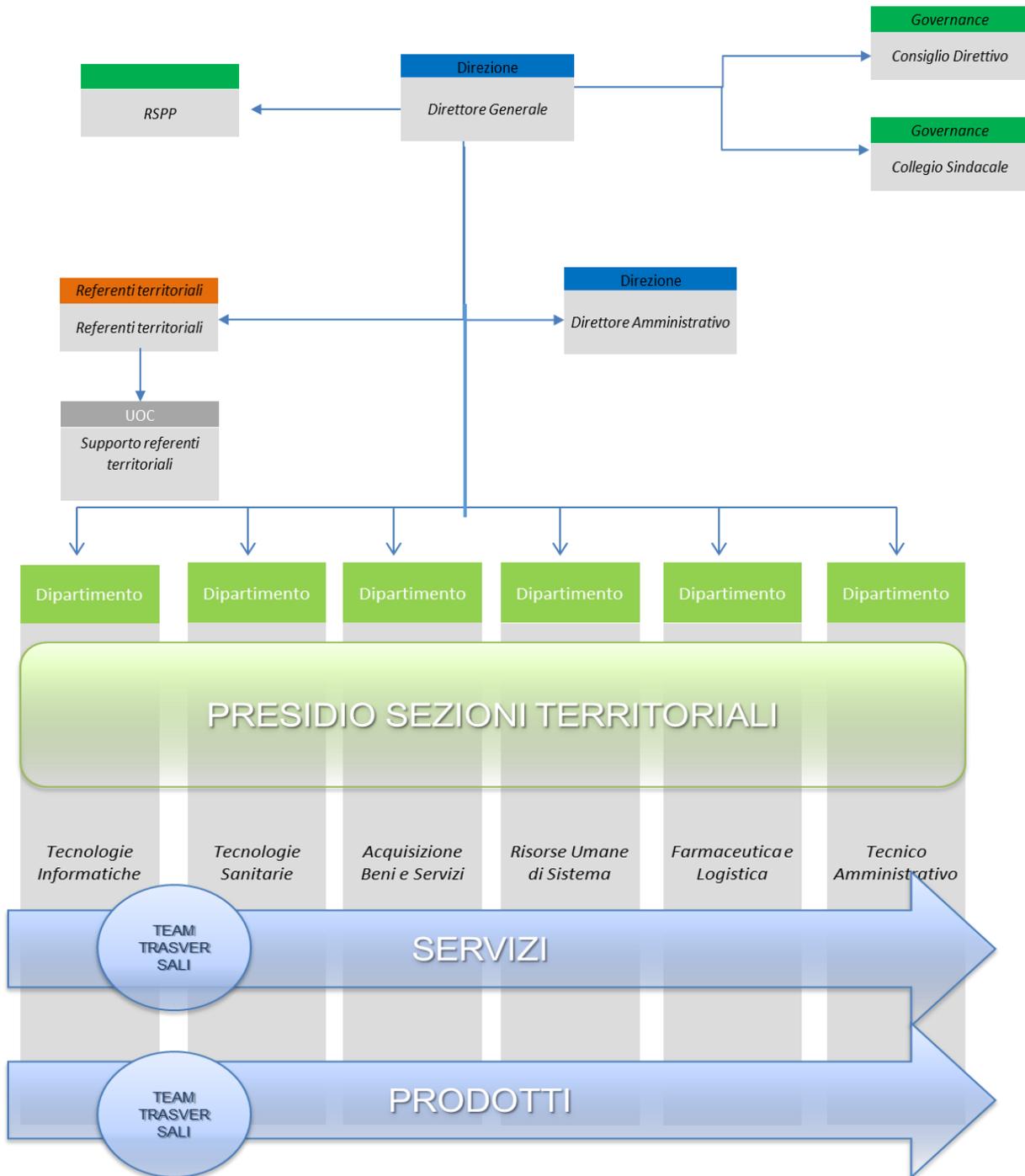
Si è rilevata l'opportunità, dopo un confronto sia interno che con i soggetti del sistema, di elaborare un nuovo regolamento generale di organizzazione, per dotare ESTAR di una struttura organizzativa in grado di rispondere maggiormente alle necessità della sanità toscana;

La nuova organizzazione, approvata con Delibera n. 313/2018, dopo l'approvazione da parte della Regione Toscana dello schema inviato, è caratterizzata dai seguenti punti salienti:

- ✓ modello matriciale integrato con modello organizzativo di tipo organico che prevede, oltre all'organizzazione per processi e progetti, obiettivi comuni che permettano all'ente di muoversi insieme al fine di raggiungerli,
- ✓ presenza di un Dipartimento di supporto tecnico-amministrativo per la gestione interna dell'Ente, di Dipartimenti di livello regionale per la gestione delle attività principali e di Sezioni Territoriali di Area Vasta per garantire una presenza costante sul territorio e un contatto con gli Enti del SSR,

- ✓ presenza di team trasversali nei quali vengono svolte attività di esecuzione dei processi fondamentali e identificano il gruppo di persone interfunzionale che risponde alla guida di un unico referente, responsabile di quel progetto, per garantire la qualità dei servizi,
- ✓ definizione di due Dipartimenti specifici per quanto riguarda il presidio dell'ambito tecnico-informatico, uno per le Tecnologie Sanitarie e uno per le Tecnologie Informatiche, con strutture dedicate alle singole Aziende, al fine di migliorare il supporto agli enti del SSR,
- ✓ raggruppamento in un unico Dipartimento di tutte le funzioni che riguardano l'acquisizione e la gestione delle risorse umane sia per ESTAR che per gli Enti del SSR;
- ✓ previsione, nell'ambito dell'attività inerente la fornitura di beni sanitari, della figura del Product manager, coinvolto nell'intero percorso che va dalla definizione della gara all'acquisizione del prodotto, mantenendo contatti sia con le aziende sia con il dipartimento ABS, sia con il Dipartimento Farmaceutica e Logistica, con l'obiettivo di migliorare e snellire il processo e di avvicinare la funzione di supporto alle aziende.

## Organigramma di sintesi ESTAR.



## **RISORSE UMANE**

Al 31/12/2018 i dipendenti a tempo indeterminato e determinato di ESTAR ammontano a 929, di cui 33 comandato presso altre amministrazioni e 896 in forza all'ente.

La consistenza delle risorse umane, nel confronto tra gli ultimi due esercizi (2017 e 2018) è riportata nella seguente tabella.

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	Delta 18/17
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>28</b>	<b>27</b>	<b>-1</b>
Dirigenza Medico-veterinaria	0	0	0
Dirigenza sanitaria non medica	27	26	-1
Comparto ruolo sanitario	1	1	0
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>20</b>	<b>18</b>	<b>-2</b>
Dirigenza ruolo professionale	20	18	-2
Comparto ruolo professionale	0	0	0
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>470</b>	<b>464</b>	<b>-6</b>
Dirigenza ruolo tecnico	26	23	-3
Comparto ruolo tecnico	444	441	-3
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>427</b>	<b>420</b>	<b>-7</b>
Dirigenza ruolo amministrativo	30	28	-2
Comparto ruolo amministrativo	397	392	-5
<b>Totale</b>	<b>945</b>	<b>929</b>	<b>-16</b>
<b>Di cui personale comandato presso terzi</b>	<b>36</b>	<b>33</b>	<b>-3</b>
<b>Totale in servizio c/o ESTAR</b>	<b>909</b>	<b>896</b>	<b>-13</b>

### **3. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI (IN CASO DI ASL)**

Fattispecie non presente in ESTAR.

## **4. L'ATTIVITÀ DEL PERIODO**

---

Pur non svolgendo attività “sanitaria”, si ritiene fornire nella presente sezione le principali determinanti che hanno contraddistinto l'operato dell'Ente nell'esercizio in esame.

Per una migliore e approfondita analisi, a seguire si illustra l'attività ed i risultati conseguiti in seno alle macro articolazioni organizzative dell'Ente.

### **4.1 Dipartimento Acquisizione Beni e Servizi**

L'anno 2018 ha visto da parte del Dipartimento Acquisizione Beni e Servizi il proseguimento dei programmi pluriennali finalizzati all'espletamento della gare regionali in tutti i settori merceologici, anche nell'ambito del Soggetto Aggregatore. L'attività ha inoltre riguardato molteplici gare in risposta a bisogni specifici delle singole AASS, oltre ad un volume consistente di piccoli acquisti di importo inferiore a 40.000 euro, soprattutto nell'ambito dei beni gestiti tramite logistica centralizzata.

Gli obiettivi principali sono in continuità a quelli del precedente esercizio e precisamente :

- ulteriore miglioramento della capacità di programmazione e risposta ai fabbisogni regionali;
- riduzione delle prosecuzioni contrattuali
- sviluppo di soluzioni per una migliore capacità di risposta ai bisogni strategici, urgenti e non programmabili
- ulteriore sviluppo ed implementazioni di sistemi di gestione e controllo dell'attività.

I risultati dell'attività svolta dimostrano un sostanziale raggiungimento degli obiettivi, con particolare riferimento alla riduzione delle prosecuzioni contrattuali senza gara, che alla fine del 2018 rappresentano circa il 30% del totale, con una ulteriore crescita dei volumi di attività.

Per dare risposta a bisogni urgenti e strategici e ridurre le economie ricorrenti si è ulteriormente ampliato il ventaglio dei Sistemi Dinamici di Acquisizione, a partire da quello per le attrezzature Sanitarie, che ha consentito di iniziare ad attivare un percorso specifico e maggiormente tempestivo per la gestione delle esigenze in argomento. Da evidenziare anche l'attivazione dello SDA Farmaci, grazie al quale è stato possibile gestire con particolare tempestività ed efficacia le numerose procedure messe in atto, generando altresì importanti economie per il sistema.

In generale, nel 2018 si è consolidato un buon livello di “copertura” del settore servizi e del settore dei beni sanitari e si è avviato un efficace programma di gare a catalogo nel settore TS e dei beni non sanitari; alla fine dell'anno, inoltre, risultavano già attivi ulteriori oltre 80 collegi tecnici a dimostrazione di un trend di attività ormai consolidato a livelli molto significativi.

Non sono mancate, tuttavia, le criticità che hanno rallentato il percorso di conseguimento degli obiettivi: tra questi meritano di essere menzionati l'elevato livello di contenzioso, a fronte di livelli di soccombenza mediamente bassi, le criticità rappresentate dalla piattaforma regionale in uso per le gare,

che ha mostrato evidenti limiti operativi e frequenti malfunzionamenti, il progressivo depauperamento della dotazione organica.

In generale si segnala un effetto “ingolfamento” di tutte le strutture, proprio a causa dell’elevato numero di procedure in carico, nelle varie fasi (mai complessivamente meno di 200).

Da segnalare l’ulteriore adeguamento alle varie misure anticorruzione e il pieno utilizzo del sistema di gestione delle richieste RDA.

Un significativo progetto di miglioramento della capacità di analisi e risposta del Dipartimento ha visto l’elaborazione, in collaborazione con LIUC, dell’Indice di Complessità della Procedura (ICP), che una volta completato e validato fornirà un utile supporto alla programmazione e gestione delle procedure di gara.

Dal punto di vista della qualificazione del personale, tra i vari e numerosi interventi effettuati, si segnala lo svolgimento, da parte dei Dirigenti e di circa 2/3 dei RUP, del corso per Project Management.

## **4.2 Dipartimento Tecnologie Sanitarie**

L’attività delle Tecnologie Sanitarie, al pari degli altri dipartimenti, nel corso del 2018, è stata sottoposta a una valutazione per individuare il modello organizzativo più consono a rispondere alle esigenze delle Aziende Sanitarie.

Con deliberazione n° 313 del 04/10/2018 è stata approvata la nuova organizzazione che ha comportato la separazione del Dipartimento Tecnologie Informatiche Sanitarie in due distinti dipartimenti: il Dipartimento Tecnologie Sanitarie e il Dipartimento Tecnologie Informatiche. Questo ha consentito di avere due strutture più snelle rispetto al dipartimento unico precedente e professionalmente omogenee. Il nuovo Dipartimento Tecnologie Sanitarie è suddiviso in 3 Aree, una per ogni Area Vasta, e 6 SC, una per ogni Azienda Sanitaria Locale più 3 sulle AOU (con Careggi e Meyer sotto una unica competenza). Per assicurare il pieno raggiungimento degli obiettivi, all’organizzazione di tipo dipartimentale è affiancata un’organizzazione per processi trasversali. In questo non si è persa l’integrazione con le Tecnologie Informatiche presenti nel dipartimento unico e si è anzi implementato un ulteriore processo trasversale con il Dipartimento ABS. I processi attivati per le TS sono:

- Con il Dip. ABS: percorso disponibilità apparecchiature sanitarie presso le strutture sanitarie;
- Con il Dip. ICT: percorso gestione apparecchiature sanitarie ad alta informatizzazione.

All’interno del Dipartimento TS si è inoltre creata una organizzazione trasversale di alcune funzioni, ciascuna affidata ad una Area Vasta che la coordina per tutti in modo da favorire integrazione ed omogeneizzazione delle attività.

In particolare l’Area Centro coordina il processo di acquisto monitorando i piani in collaborazione con ABS, uniformando le procedure di acquisizione, ecc., L’Area Nordovest coordina gli aspetti relativi alla manutenzione con la centralizzazione del monitoraggio delle procedure di affidamento dei contratti,

l'omogeneizzazione delle procedure e la definizione delle specifiche, nonché il supporto diretto ad ABS per tali affidamenti, L'Area SudEst coordina le attività di supporto quali il monitoraggio delle misure di anticorruzione, degli obiettivi, ecc., coordina inoltre la formazione e gli altri aspetti trasversali di supporto.

Nel settore dell'acquisizione delle tecnologie è proseguita l'implementazione del programma deliberato dalla Regione Toscana con la DGRT n.804 del 24-7-2017. Sono state programmate le gare necessarie per la realizzazione di tale piano.

Rilevando la necessità manifestata da diverse Aziende Sanitarie, in caso di urgenza, di non poter attendere le procedure per le convenzioni regionali, è stato pensato un percorso parallelo che potesse consentire il soddisfacimento di questi bisogni con appalti specifici. Per questo in sinergia con il Dipartimento ABS è stato attivato un Sistema Dinamico di Acquisizione (Deliberazione n. 99 del 22/03/2018) per le apparecchiature con 68 categorie merceologiche. Sono stati indetti 11 appalti specifici nel corso dell'anno 2018.

Nel corso del 2018 è stato rivisto l'assetto dell'HTA Regionale dove è stata confermata la presenza di ESTAR e in particolare di tecnici del Dipartimento TS. L'attività è continuata e i tecnici di ESTAR hanno contribuito all'analisi e alla produzione delle relative schede di valutazione.

La nuova gara di Servizi Integrati di Gestione e Manutenzione degli apparecchi biomedici per tutte le AA.SS., indetta da Estar come soggetto aggregatore nel dicembre 2017, è stata, in seguito alle numerose richieste di chiarimento pervenute, sospesa e successivamente reindetta con det. n. 1827 del 20/12/2018. Il nuovo appalto, strategico per tutto il SSR, garantirà livelli di servizio adeguati ed omogenei per tutte le Aziende della Toscana.

Nel corso del 2018 per l'attività formativa professionale per gli ingegneri ed i tecnici delle Tecnologie Sanitarie è proseguita con la formula del "seminario accreditato", in collaborazione con vari Ordini degli Ingegneri della Toscana, producendo 6 eventi (per un totale di n. 36 CFP) con notevole successo di partecipanti e di ritorno qualitativo.

Degne di nota le attività tecniche (supporto alle gare, installazione e collaudi di apparecchiature) propedeutiche all'apertura nuovo ospedale Grosseto (apertura avvenuta il 04/05/2019).

### **4.3 Dipartimento Tecnologie Informatiche**

#### **A) La nuova organizzazione**

Nell'anno 2018 le Tecnologie Informatiche hanno effettuato una profonda analisi organizzativa che ha portato alla definizione del nuovo Dipartimento Tecnologie Informatiche di cui alla deliberazione n° 313 del 04/10/2018.

Il nuovo Dipartimento è suddiviso in 4 Aree, una per ogni Area Vasta e una per i Progetti e le linee di indirizzo, inoltre dipendono direttamente dal dipartimento due UOC: Sviluppo Software e Programmazione e servizi per ESTAR.

Area Infrastrutture, Processi e Flussi di Area Vasta che comprende tutte le attività operative sia in ambito tipico dei sistemi informativi (gestione dei processi e dei flussi dati regionali e nazionali) che quelle in ambito infrastrutturale: telefonia, impianti di rete, data center e che ha competenza nell'area vasta di riferimento.

Area Progetti, cui afferiscono gli obiettivi del Piano Strategico ICT regionale, ovvero i Project Manager incaricati della realizzazione dei progetti a maggior complessità;

La UOC Sviluppo Software si occupa di tutti i software a sviluppo interno mentre la UOC Programmazione e servizi per ESTAR e' dedicata alla gestione dei dati e delle procedure software di ESTAR stesso.

Sono inoltre stati definiti 3 processi trasversali con lo scopo di meglio definire i rapporti tra i dipartimenti coinvolti; i processi attivati per le Tecnologie Informatiche sono:

Con il Dip. Logistica: per la presa in carico unitaria di tutti i percorsi di assistenza informatica ordinaria e straordinaria, nonché di interventi in emergenza e di sostituzione di componentistica hardware onde ridurre al minimo eventuali interruzioni nell'erogazione dei servizi di approvvigionamento e distribuzione.

Con il Dip. ABS: per la gestione unitaria, la semplificazione e monitoraggio degli acquisti ICT.

Con il Dip. TS: per il presidio dei processi di manutenzione e sostituzione/rinnovo delle apparecchiature

sanitarie che presentano, per il loro funzionamento, una stretta connessione con le attrezzature informatiche.

## **B) Il piano strategico regionale e i progetti aziendali**

Anche nell'anno 2018 le strategie progettuali perseguite fanno riferimento a quanto formalizzato con la DGR 515/2017, a cui si sono aggiunte le richieste aziendali e le indicazioni strategiche regionali.

Tale Piano ha previsto per l'anno 2018:

- LE PIATTAFORME DEI SERVIZI AL CITTADINO: sono state ulteriormente sviluppate le potenzialità di automazione derivanti dalla dematerializzazione della prescrizione delle prestazioni ambulatoriali, è stato attivato il cambio medico via portale e via APP nelle Aree Vaste Nord Ovest e Sud Est, sono state avviate ulteriori aziende sul CUP unico regionale.
- L'ANAGRAFE UNICA REGIONALE: è stata completata la circolarità delle posizioni degli assistiti nelle AA.SS.LL. Sia a livello di Area Vasta che Regionale, è stato avviato il software di scelta e revoca, ADIBA, per tutte le aziende delle Aree Vaste Nord Ovest e Sud Est.
- IL TERRITORIO: sono stati attivati i progetti ACOT in AVSE e AVNO e predisposto un diagramma di Gantt in AVC con l'obiettivo di migliorare l'integrazione tra ospedale e territorio;
- L'OSPEDALE: il dispiegamento delle cartelle cliniche elettroniche ha permesso di coprire ulteriori presidi ospedalieri in tutte le AAVV. Il nuovo modello per il Pronto Soccorso è stato

avviato a Careggi e in tutto il territorio dell'ASL TC. E' in corso di dispiegamento il software della Procreazione Medicalmente Assistita;

- I LABORATORI: è in corso il progetto per la gestione unificata dei Centri Trasfusionali e del Centro Regionale Sangue, stimiamo che l'Area Vasta Nord Ovest venga attivata entro l'anno 2019. Sono in corso i lavori della Commissione Aggiudicatrice per l'acquisizione di un software unico regionale per i Laboratori di Analisi e per le Anatomie Patologiche;
- I RIS – PACS: sono state portate avanti sia le rinegoziazioni delle forniture attualmente in uso sia la gara per una infrastruttura unica regionale per l'interoperabilità e il teleconsulto e la dematerializzazione dei consensi dei cittadini;
- L'UNIFICAZIONE DELLE ASL TERRITORIALI: sono state completate le unificazioni dei sistemi contabili delle ASL TSE e TNO ed e' in conclusione anche il dispiegamento del nuovo sistema contabile in ASL Toscana Centro.
- La nuova INFRASTRUTTURA DI RETE: sono state dispiegate nella maggior parte delle AA.SS. le nuove tecnologie di firewall, necessarie a raggiungere una maggiore omogeneità a livello regionale.

Importanti sono le azioni in corso per la realizzazione della rete unica infrastrutturale e l'adozione di una politica di revisione regionale dei data center, in sintonia con le strategie nazionali (AGID).

Al piano strategico ICT per le AA.SS. si affiancano le evoluzioni tecnologiche interne ad ESTAR, tra le quali si evidenzia il progetto di innovazione nella logistica che ha visto l'estensione degli strumenti presenti a Calenzano ai magazzini della Sud Est a cui seguirà, in ottica di convergenza e ottimizzazione, anche il magazzino di Migliarino.

#### **4.4 Dipartimento Farmaceutica e Logistica**

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

Nell'anno 2018 sono stati effettuati i seguenti interventi:

- riduzione delle scorte operative al fine di ottimizzare le risorse e grazie al perfezionamento della tecnica di approvvigionamento;
- 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 regionali;
- revisione operativa del Magazzino di Migliarino, con la realizzazione di alcune modifiche agli impianti disponibili ed avvio produttivo;
- avvio dei progetti coerenti con lo scenario definitivo nel lungo periodo su ruolo e dislocazione dei Magazzini ESTAR 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.

#### **4.5 Gestione del Patrimonio**

Nell'anno 2018 l'Area Tecnica, oltre a gestire l'ordinaria e la straordinaria manutenzione degli immobili di proprietà e delle sedi in uso a vario titolo, nonché l'attività istituzionale amministrativo-economale ad essa afferente (programmazione, progettazione, affidamenti diretti, gare d'appalto, utenze, parco auto, pulizie, vigilanza, portierato/accoglienza, inventariazione, ecc.), si è sviluppata in particolare nei due filoni già avviati nell'anno 2017, completandoli ed integrandoli secondo le nuove esigenze che si andavano man mano definendo (in particolare da parte della Logistica).

Trattasi in dettaglio delle seguenti attività più rilevanti:

A. Redazione capitolati per le successive gare d'appalto dei servizi di manutenzione edile e falegnameria, elettrica ed impianti speciali, termo-idraulica e prevenzione incendi delle ex Aree Vaste Centro e Nord-Ovest;

B. Affidamento di vari lavori e servizi per il mantenimento in efficienza e in sicurezza delle seguenti sedi ESTAR:

- a) Firenze San Salvi – sede direzionale – palazzine 9, 13 e 14;
- b) Pisa, sede di via Cocchi;
- c) Siena, sede di piazza Rosselli;
- d) Magazzino Logistica AV centro c/o Calenzano;
- e) Magazzino Logistica AV nordovest c/o Migliarino;
- f) Magazzini AV sud-est (Siena – P.O. Le Scotte, Arezzo – P.O. San Donato, Grosseto, via Genova)

In sintesi sono stati realizzati, per ogni singolo immobile, i seguenti interventi più significativi:

a) *Firenze San Salvi:*

1. Completamento della riorganizzazione interna e degli archivi presenti nella palazzina 13, per il miglioramento della funzionalità dell'attività e della sicurezza antincendio;
2. Progettazione esecutiva dell'intervento di manutenzione straordinaria relativo alla ristrutturazione dei bagni delle palazzine 13 e 14 (inserito nel Piano Triennale degli Investimenti 2018-2020) e avvio della gara d'appalto;
3. Manutenzione straordinaria degli impianti elettrici e rifacimento dell'impianto nel sottotetto delle palazzine 13 e 14;

b) *Pisa, sede di via Cocchi*

L'edificio è di relativa recente costruzione ed è utilizzato anche quale sede direzionale della locale Azienda USL Toscana Nord-Ovest.

Per tale edificio è stato:

1. Riorganizzazione degli archivi, con parziale esternalizzazione dei fascicoli presenti e conseguente riduzione del rischio incendio;
2. avviata la progettazione per il completo ottenimento del Certificato di Prevenzione Incendi (CPI) in relazione alle Sale Convegni;
3. esecuzione manutenzione degli impianti di riscaldamento ed idrico-sanitari;

c) *Siena, sede di piazza Rosselli*

Anche questo edificio è di relativa recente costruzione e si inserisce in un complesso condominiale a destinazione mista, commerciale e direzionale. Di seguito gli interventi più significativi:

1. realizzazione della nuova mensa aziendale. L'intervento, realizzato nel 2018, si è concluso con l'inaugurazione nel dicembre dello stesso anno e con la messa in esercizio nel gennaio 2019 ed ha riguardato l'individuazione dei locali più idonei all'interno della sede di Siena, la realizzazione del progetto per l'ottenimento delle autorizzazioni comunali e della USL, i lavori edili, elettrici ed idraulici di adeguamento, l'acquisizione e l'allacciamento del bancone per lo sporzionamento delle pietanze nonché l'acquisizione dei necessari arredi;
2. Interventi di manutenzione straordinaria del gruppo elettrogeno a servizio dell'edificio di proprietà ESTAR;
3. Riorganizzazione degli archivi, con parziale esternalizzazione dei fascicoli presenti e conseguente riduzione del rischio incendio;

d) *Magazzini Logistica di Calenzano, Migliarino e AV Sud-Est*

Per tutto il 2018 l'Area Tecnica è stata in prima linea sul percorso di completa messa in esercizio e ammodernamento dei magazzini di Logistica di:

- via Petrarca a Calenzano,
- via Traversagna Sud a Vecchiano (PI) località Migliarino
- Arezzo all'interno del Presidio Ospedaliero San Donato;
- Siena, all'interno del Presidio Ospedaliero Le Scotte;
- Grosseto, via Genova;

Di seguito si riportano alcuni interventi, tra i più significativi, avviati o portati a compimento:

1. presso il magazzino di Migliarino, data l'obsolescenza della tecnologia presenti, si è dato avvio al cosiddetto "revamping", cioè all'ammodernamento delle linee automatizzate e alla unificazione dell'anagrafica dei materiali da distribuire nelle tre Aree Vaste. Questo ha comportato un preliminare studio della logica distributiva del magazzino e le interconnessioni con i sistemi informatizzati aziendali, con la conseguente completa ristrutturazione delle linee semiautomatiche di trasporto interno dei farmaci e dei dispositivi medici, la modifica degli impianti di alimentazione e trasmissione dati, la sostituzione della linea di picking (prelievo delle confezioni) con altra di maggiore produttività e l'aggiornamento del sistema informatizzato dell'intero magazzino. L'intervento si è concluso nel maggio del 2019;

2. presso il magazzino di Calenzano, sono stati avviati i lavori di adeguamento degli accessi all'area pertinenziale, in conseguenza delle modifiche apportate alla viabilità esterna dalla Società Autostrade, compreso modifiche al parcheggio esistente; sono proseguiti i lavori per la realizzazione dei nuovi locali esterni per la ricarica dei carrelli elevatori; sono state avviate le modifiche nel locale infiammabili al fine della riduzione del rischio incendio;

3. Negli altri magazzini dell'area Sud-Est (Siena – Le Scotte, Arezzo – San Donato e Grosseto – via Genova), l'attività dell'Area Tecnica ha riguardato prevalentemente la componente manutentiva degli edifici, sia strutturale che impiantistica, con particolare attenzione alla problematica della vigilanza e sorveglianza delle celle frigo;

### **Attività istituzionale varia**

1. Particolare attenzione è stata rivolta nella gestione del parco auto aziendale per il quale si è completata la revisione generale e il potenziamento del numero complessivo degli automezzi, in funzione delle sedi e delle attività dei vari Dipartimenti.

Le nuove auto di servizio sono state noleggiate a lungo termine facendo ricorso alle convenzioni presenti sulla piattaforma CONSIP.

E' stata anche avviata l'elaborazione di un nuovo regolamento aziendale per la gestione e l'individuazione degli assegnatari responsabili. Regolamento che è attualmente in fase di approvazione

2. E' stata avviata l'analisi e l'aggiornamento delle procedure di emergenza per eventi avversi, presso i vari magazzini. Partendo dal magazzino di Calenzano è stata avviata l'elaborazione (conclusasi nel 2019) delle nuove procedure di:

- allarme antintrusione;
- allarme mancanza energia elettrica;
- allarme guasti impianto di condizionamento (temperatura ambiente);
- allarme temperatura celle frigo;
- allarme temperatura congelatori;

questo lavoro verrà poi svolto per tutti gli altri magazzini, le procedure approvate e rese operative.

## **4.6 Dipartimento Gestione servizi al personale**

### **Procedure concorsuali e selettive**

ESTAR è l'Ente, che dal 2015, ha tra le sue funzioni anche quella di garantire lo svolgimento delle procedure di reclutamento in forma unificata, richieste dalle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale Toscano.

ESTAR rappresenta in questo senso l'unica esperienza di "centrale di competenza per i concorsi" nel panorama nazionale.

Riepilogando sinteticamente i passi della storia recente, il 2015 è stato l'anno dell'unificazione dai tre ESTAV ad ESTAR, mentre il 2016 può rappresentare il primo anno di effettiva attività "a regime".

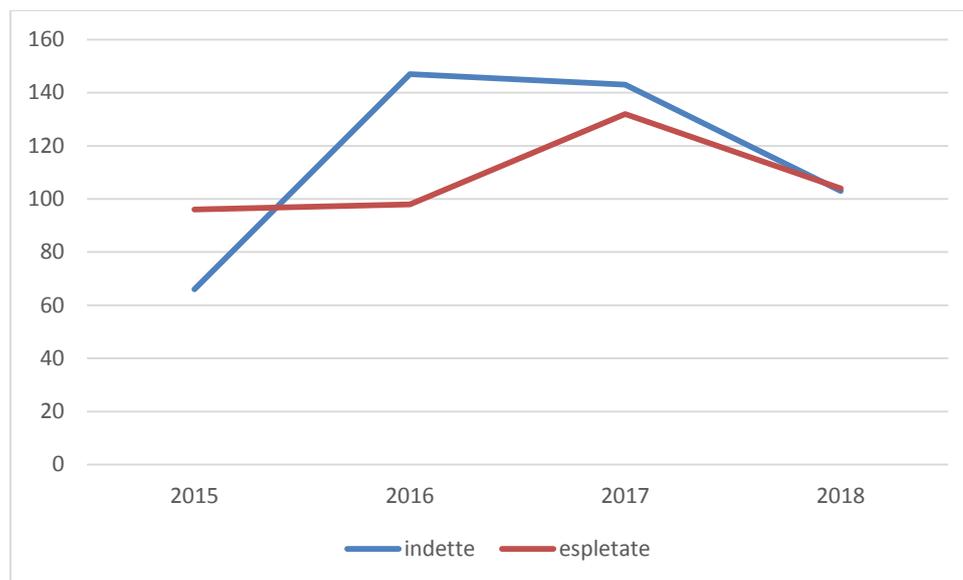
Il 2017 è stato rivolto ad affinare il processo di programmazione con i relativi i meccanismi operativi, oltre che a sviluppare progetti innovativi per la gestione delle attività.

Nel 2018 ESTAR ha sviluppato e sperimentato l'applicazione dei progetti innovativi, per consentire nel 2019 la realizzazione, con modalità maggiormente efficaci, di tutti i "grandi concorsi", ovvero i concorsi (infermieri, OSS, figure amministrative del comparto) che prevedono la partecipazione di migliaia di candidati.

#### **a) Attività di Programmazione**

Al fine di razionalizzare ed ottimizzare il processo di programmazione delle procedure concorsuali e selettive si è avviato fin dal 2015 un percorso finalizzato a condividere con tutte le aziende ed Enti del SSR il fabbisogno e ad avviare le relative procedure di reclutamento con una tempistica concordata.

Tale processo è stato recepito e disciplinato con la predisposizione di apposito regolamento (delibera DG 154/2016). Nel seguito l'andamento delle procedure indette



**Tab. 4.6.1 - Procedure indette ed espletate nei quattro anni di attività di ESTAR**

Come si vede nel grafico, dopo un periodo di assestamento, l'attività si sta normalizzando riconducendo a valori omogenei la programmazione dei concorsi con la capacità di realizzazione delle procedure.

#### **b) Organizzazione**

Sul fronte della organizzazione sono stati attuati interventi finalizzati alla riprogettazione dei processi nell'ottica di pervenire ad una maggiore standardizzazione ed uniformità delle attività.

Si è pertanto proceduto alla proceduralizzazione delle principali attività e delle relative tempistiche.

In quest'ottica è stata predisposta e approvata nel 2016 la procedura aziendale, relativa alla gestione delle procedure concorsuali e selettive (“Organizzazione delle attività degli uffici concorsi e gestione delle procedure concorsuali e selettive”), con le relative istruzioni operative e modulistica.

Questo ha permesso tra l'altro di avviare e concludere con successo, secondo una tempistica contenuta, anche concorsi con un elevato numero di partecipanti, soprattutto per le figure sanitarie, e una quantità numericamente significativa di procedure per la dirigenza sanitaria.

#### **c) Controllo**

Al fine di poter monitorare lo stato di avanzamento della programmazione delle procedure e il rispetto della tempistica nel corso del 2016 è stata predisposta ed implementata una reportistica periodica standard destinata ad alimentare il sistema di reporting direzionale (Book Direzionale). Quest'ultimo, nel 2017, è stato integrato e sviluppato nel nuovo sistema di business intelligence, (Qlik) con

informazioni in tempo “reale” su procedure e situazione delle graduatorie, nel 2018 tutte le attività di definizione e monitoraggio degli obiettivi sono confluite nella procedura “Metrica” che viene costantemente alimentata e monitorata.

#### **d) Processi di informatizzazione**

Il gran numero sia di richieste che di procedure realizzate può essere efficacemente gestito solo con il supporto ICT.

ESTAR ha, pertanto, dal 2016 ha avviato un percorso di graduale informatizzazione delle principali fasi del processo di reclutamento.

Il primo step fase è stata l'implementazione del sistema informatizzato di gestione della domanda di partecipazione al concorso mediante una specifica piattaforma digitale.

Il sistema prevede l'invio della domanda di partecipazione da parte dell'utente, ovunque si trovi, attraverso un modulo accessibile dal sito istituzionale.

Il sistema è stato utilizzato per la prima volta per il concorso per collaboratore professionale infermiere e poi è stato esteso nel 2017 alla quasi totalità dei concorsi e selezioni.

In parallelo è stato riorganizzato il sistema informativo per il monitoraggio delle procedure, che sarà oggetto nel 2019 di una riprogettazione al fine di integrarlo con il portale di gestione domande.

È stato inoltre sviluppato il modello per l'erogazione delle prove su supporto informatico (tablet) con una applicazione realizzata interamente dal settore ICT di ESTAR, garantendo così velocità, trasparenza e sicurezza durante lo svolgimento e nella fase di correzione.

### **4.5 Comunicazione ESTAR**

#### **A) Il sito web ESTAR**

Strumento privilegiato, il sito [www.ESTAR.toscana.it](http://www.ESTAR.toscana.it) è stato costruito internamente su piattaforma opensource, con una particolare attenzione al rispetto dei criteri di accessibilità e alle linee guida per i siti della PA.

Il sito web è organizzato in quattro canali tematici rivolti alle principali tipologie di utenti. Cittadini, Fornitori, Aziende Sanitarie, Dipendenti.

**L'area riservata alle Aziende Sanitarie è stata ristrutturata ed è stato creato il Portale dei servizi** con accesso tramite credenziali, dove sono reperibili informazioni su concorsi, gare, approvvigionamento, logistica, progetti di sviluppo tecnologico e servizi, e si accede ai portali di servizio per i vari settori aziendali. Anche la **sezione dedicata alla reportistica**, nata per monitorare

in tempo reale lo stato di avanzamento dei servizi e dei progetti rivolti alle aziende, si è arricchita di nuovi report.

## Dipendenti

L'area Intranet è lo spazio privilegiato per lo sviluppo della trasparenza dell'organizzazione, la condivisione dei valori e della mission aziendale. E' il luogo in cui accedere a informazioni, documenti, strumenti di lavoro, notizie su iniziative aziendali. E' stato arricchito con una pagina "Come fare per" che rende le informazioni ancora più fruibili.

## Accessi al sito web nell' anno 2018

<b>500.000</b>	<i>Utenti</i>
<b>10.000.000</b>	<i>Visualizzazioni di pagina</i>
<b>26,4 %</b>	<i>Nuovi visitatori</i>

Il sito web è stato progettato per essere totalmente responsive. Questo facilita la possibilità di consultazione degli utenti che risultano per più del 50% accedere al sito web da dispositivi mobili o tablet.

## Questionario di gradimento "Valuta il sito"

Per valutare il gradimento del sito web istituzionale è stato predisposto un questionario on line i cui risultati ispirano modifiche e miglioramenti sulla piattaforma.

## B) ESTAR e i social

Per essere un punto di riferimento per il cittadino oggi la PA deve entrare a far parte della comunità/community, usare un linguaggio adeguato allo strumento, avere una programmazione dedicata alle piattaforme social e chat.

### b.1) Twitter

Il profilo viene utilizzato per far conoscere le varie attività di ESTAR primi tra tutti i concorsi e le selezioni oltre all'indizione e aggiudicazione di gare di un certo rilievo economico. Ad oggi Twitter ha oltre 800 follower e sono stati fatti nel 2018 circa 300 tweet

## **b.2) LinkedIn**

ESTAR ha un profilo LinkedIn utilizzato inizialmente per la community che segue i progetti europei di natura tecnologica a cui partecipa ed ultimamente è stato integrato con le attività primarie dell'ente Concorsi e Gare. I follower di ESTAR sono a oggi oltre 1600 e sono raddoppiati nell'ultimo anno. Ogni aggiornamento ha avuto dalle 700 alle 2000 visualizzazioni

## **b.3) You-Tube**

Nel corso dell'anno 2018 è stato incrementato l'utilizzo del canale you\_tube per la pubblicazione dei video con le istruzioni per i concorsi e le selezioni elaborati dalla UOC Comunicazione. Il canale conta ad oggi 154 iscritti con circa 20 video pubblici e 16 non in elenco destinati ai propri dipendenti.

## **C) Immagine coordinata, produzione multimediale**

L'attività di comunicazione di ESTAR riguarda anche la produzione di brochure, locandine, video e reportage fotografici, demo-tutorial per descrivere i servizi di un'azienda in crescita e continua evoluzione. La produzione di materiale multimediale supporta sia la comunicazione esterna, sia le iniziative di comunicazione interna.

Nel corso del 2018 è stato rivisto il video istituzionale e pubblicato anche questo su You-Tube. È stata rivista anche la Brochure aziendale alla luce della nuova organizzazione.

Per la comunicazione con le Aziende Sanitarie è stato elaborato un nuovo opuscolo con le indicazioni sui vari servizi di Estar e su come accedervi, opuscolo corredato di una scheda contatti personalizzata per azienda.

## **c.1) Eventi**

La Comunicazione di ESTAR supporta le diverse strutture di ESTAR nell'organizzazione di eventi nella loro comunicazione e contribuisce all'adeguata partecipazione ad iniziative esterne. Predispose e gestisce lo stand nel corso del 2018 ha partecipato al **Forum della Leopolda** – Stazione Leopolda Firenze, alla **Prima Convention del Management in Sanità organizzata dalla FIASO** Palazzo dei Congressi Roma, al **Formu Risk Management** presso la Fortezza Da Basso a Firenze e **Piazza Toscana** sempre a Firenze

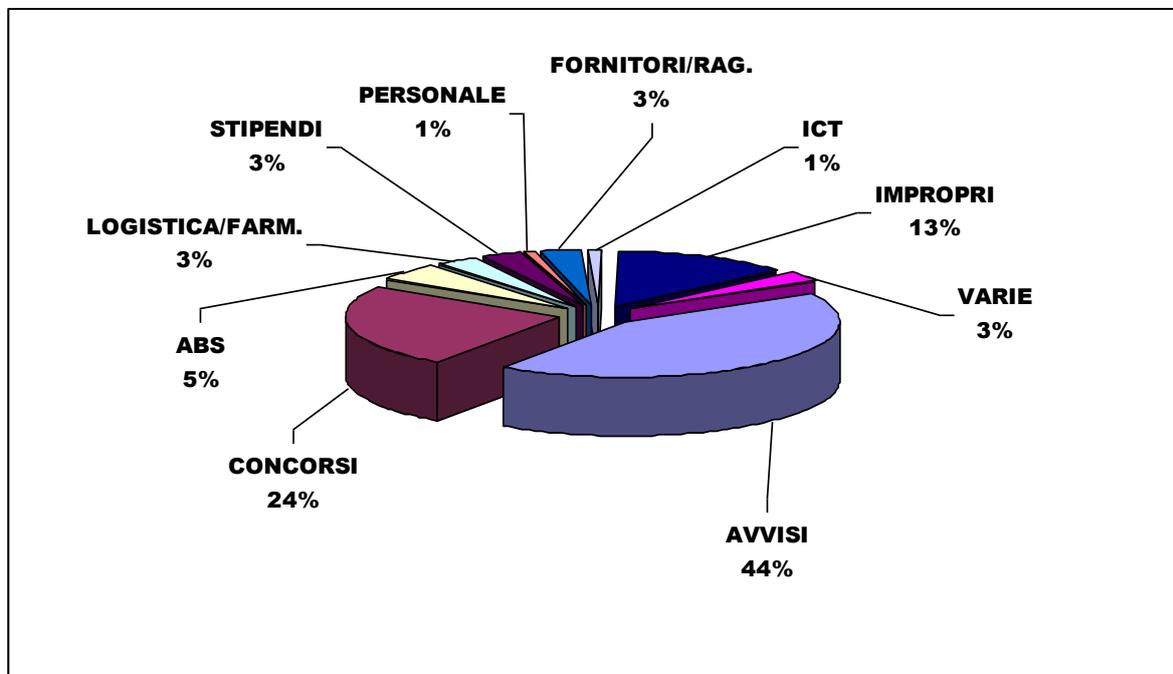
## **D) URP**

L'Urp di ESTAR si configura come un servizio di ascolto, raccolta di suggerimenti o reclami e di risposta rapida ed esaustiva. Questo favorisce la trasparenza dell'attività amministrativa dell'Azienda ed è essenziale per contribuire al miglioramento della qualità dei Servizi offerti.

Principalmente l'URP deve provvedere, anche mediante l'utilizzo di tecnologie informatiche:

- al servizio all'utenza per i diritti di partecipazione disciplinati dalla Legge n. 241/1990;
- all'informazione all'utenza relativa agli atti e allo stato dei procedimenti;
- alla ricerca ed analisi finalizzate alla formulazione di proposte alla propria amministrazione sugli aspetti organizzativi e logistici del rapporto con l'utenza.

Accessibile dall' Home page del sito web istituzionale propone una pagina di FAQ (elaborate sulla base di tre anni di esperienza) che anticipa le risposte alle domande più frequenti degli utenti ed una casella mail. [urp@ESTAR.toscana.it](mailto:urp@ESTAR.toscana.it). Nell'anno 2018 le richieste pervenute all'Urp sono state in totale 670 suddivise in diverse aree di interesse.



#### E) Altre azioni di comunicazioni Interna

Nell'ambito della comunicazione interna si sono svolti nell'anno 2018 diversi Brainstorming per l'ABS che hanno visto il supporto della Comunicazione così come per i team building dei Dirigenti dai quali è nato il decalogo di "Chi lavora in ESTAR". Dal lavoro dei team building è nato anche il nuovo calendario annuale

Il 2018 ha visto anche l'impegno nel supporto alla Direzione per la restituzione dei risultati dell'indagine sul clima interno, restituzione che è stata fatta durante incontri programmati per dipartimento e tal volta per zona.

#### 4.6 Controllo direzionale (Area Organizzazione e Controllo)

A seguito del riassetto organizzativo avvenuto nel 2018 (citare delibera?) le funzioni dell'area Decision Making Support sono state trasferite nella nuova area Organizzazione e Controllo.

In particolare il percorso di gestione della performance organizzativa e le attività di controllo direzionale, analisi del dato e reportistica sono state ulteriormente consolidate per dare un maggior rilievo alle al processo di pianificazione e controllo di gestione ed al supporto alla Direzione Aziendale

nella stesura del piano aziendale delle performance e, dunque, dell'assegnazione e monitoraggio degli obiettivi operativi alle strutture aziendali.

Si è consolidata la piattaforma dedicata attraverso la quale viene gestito il percorso di assegnazione e monitoraggio degli obiettivi operativi; il percorso quindi di gestione della performance individuale è strutturato e prosegue con la gestione, aggiornamento e monitoraggio degli obiettivi e degli indicatori.

La reportistica di sintesi e di dettaglio viene prodotta a partire dalle informazioni contenute nella piattaforma, nella quale si gestiscono con opportune profilazioni gli utenti afferenti ai centri di responsabilità che la alimentano secondo quanto stabilito e condiviso a livello direzionale.

Nel corso del 2018 si sono quindi consolidati i report per la rendicontazione dell'andamento degli obiettivi di struttura

L'area inoltre esegue analisi specifiche in accordo con la Direzione, attraverso l'analisi dei dati di attività recuperate dai gestionali aziendali per gli ambiti di

1. Logistica
2. Procurement
3. Risorse Umane
4. Attività concorsuale
5. Analisi e reportistica ad hoc

Attraverso la creazione di opportune basi di dati (data mart) tematici sviluppa e manutene report dinamici di controllo per assicurarne le attività di monitoraggio.

La specifica reportistica a supporto del livello decisionale aziendale è disponibile secondo le indicazioni della Direzione agli attori di volta in volta interessati.

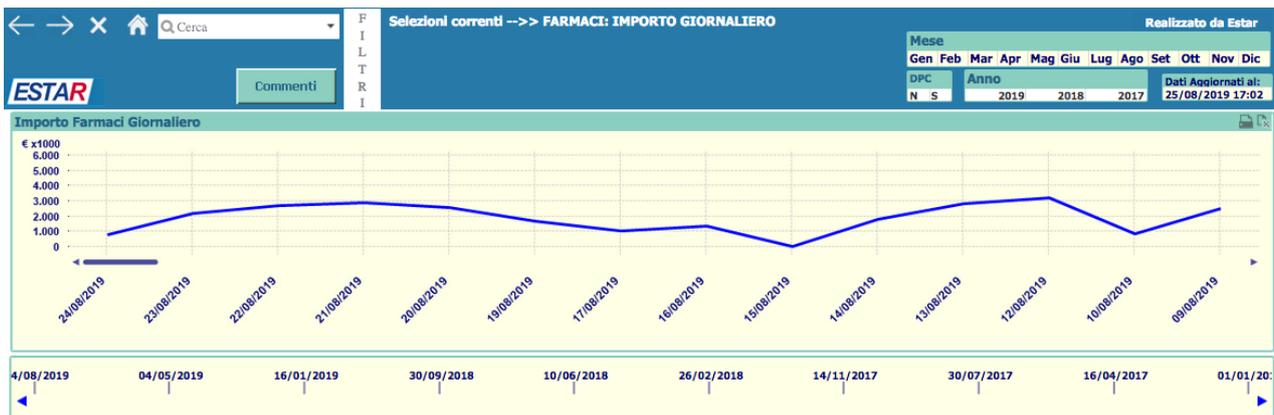
Attraverso una continua e costante attività analisi dei processi aziendali e dei dati da essi prodotti, utilizzando metodologie tipiche della Business Intelligence e della Data Analysis ha realizzato e manutene un sistema integrato di report utile alla Direzione ed alle strutture interne.

Il valore aggiunto del sistema consiste nell'essere stato sviluppato tutto internamente consentendo quindi una grande flessibilità ed una rapida risposta alle continue esigenze dell'Ente.

A partire dai risultati conseguiti ovvero la realizzazione di un datawarehouse aziendale l'Area e le sue strutture hanno iniziato un percorso di analisi approfondita dei dati aggregati (data mining) al fine di identificare all'interno di essi specifici pattern informativi utili al livello decisionale aziendale.

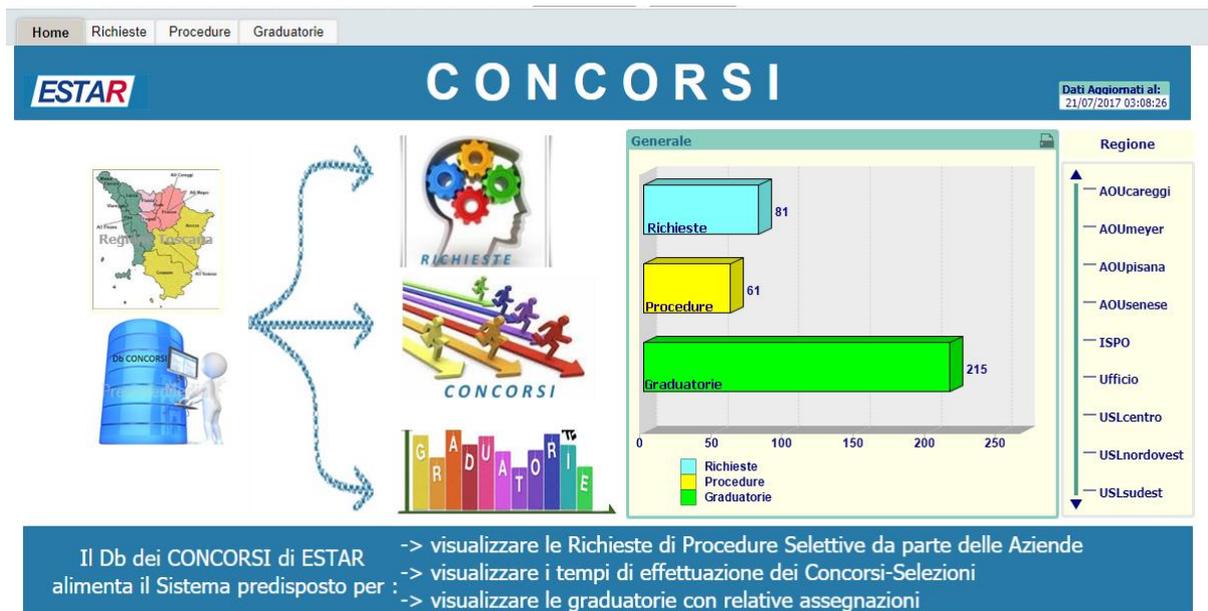
### **Il dashboard logistica**

Sono realizzati opportuni cruscotti di verifica e controllo che, partendo dalla riconciliazione dei dati presenti nei gestionali, rappresentano in maniera sintetica l'andamento dei dati oggetto di rilevazione; consentono inoltre un approfondimento analitico su aspetti salienti del dato analizzato stabilendo le basi per una analisi più approfondita.



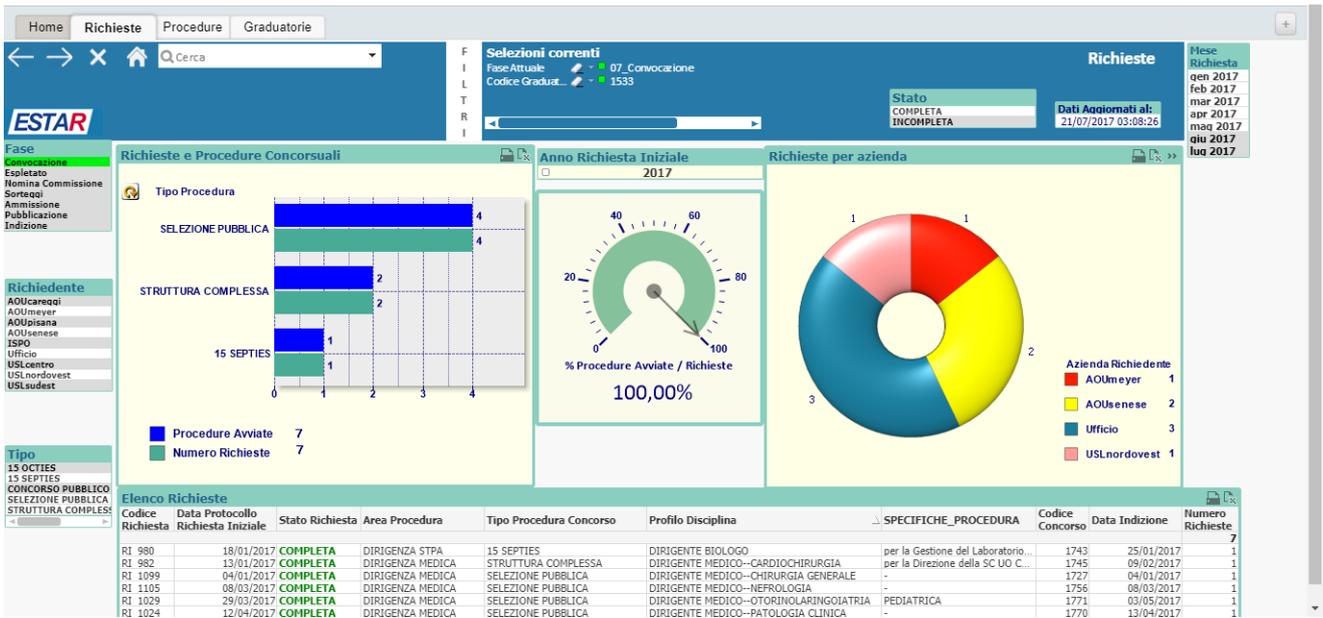
## Il dashboard concorsi

L'altro ambito reso disponibile è quello relativo a Concorsi e selezioni (con stato di avanzamento delle singole procedure e delle graduatorie vigenti)

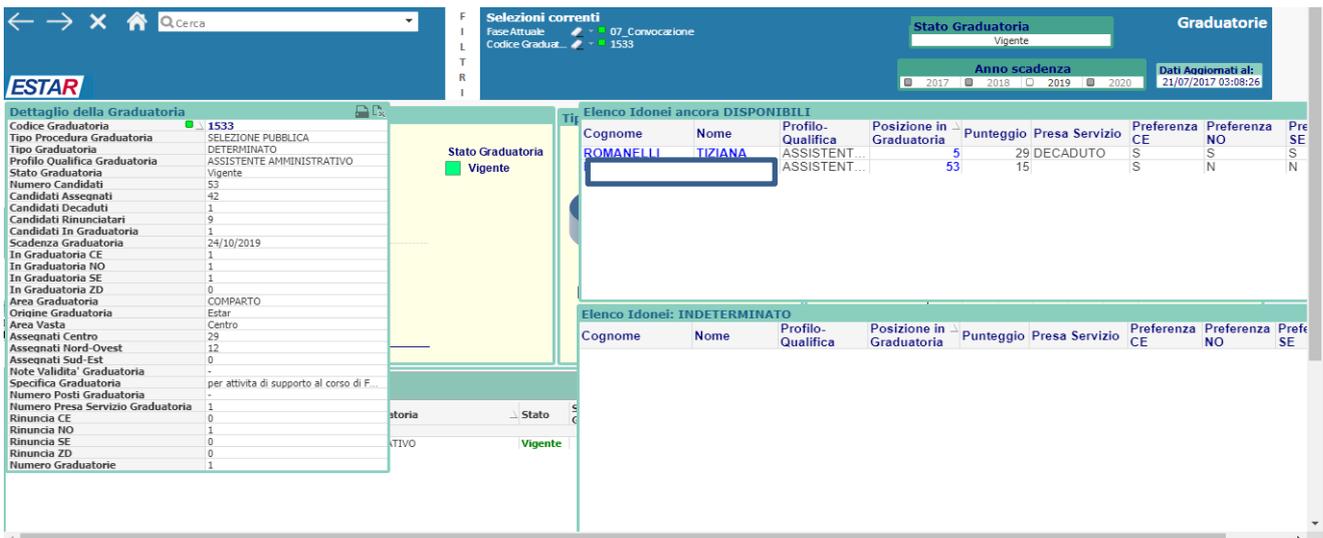


Il sistema permette in maniera intuitiva di navigare all'interno delle informazioni selezionando con un semplice click l'immagine di interesse (per esempio «richieste»)

La scelta di «richieste» apre una nuova finestra con le panoramiche delle procedure in atto suddivise per tipologia e con l'indicazione dello stato in cui si trova.



La scelta di «graduatorie» apre una nuova finestra con la panoramica delle graduatorie vigenti e con la indicazione dei candidati idonei ancora presenti



Nell'ambito della dashboard sono inoltre stati implementati appositi report per la struttura e per la Direzione in modo da avere una visione aggiornata e complessiva della situazione.

### La dashboard BOOK e il “tracciato di controllo” per ABS e Logistica

In collaborazione con i settori interessati è stato realizzato un tracciato analitico che consente un controllo strutturato ed integrato da parte di ABS e Logistica e una volta controllato può alimentare in automatico il sistema logistico relativamente ai nuovi contratti

Destinatari-Fornitori										Fornitori									
Atto	Anno	Numero	Descrizione Atto	Anno	Numero	Sottocategoria	CIG Madre	Data Inizio	Data Fine	Validità	Partita IVA	Ragione Sociale	Data Fine	Validità	Tipologia				
DEL	2006	2079	FORNITURA BIENNALE REATTIVI P...				737418230	01/09/2018	31/08/2019										
AGG	2010	1728	Agg ne per la fornitura quaterm...	2011	100001728	104	795949245	01/09/2018	31/08/2019										
DET	2013	72	DET 172/2013 DA AVSRE - FOMETUL...	2016	100000772	867		15/06/2017	08/09/2019										
AVV0	2014	164	Det. Acq. Pagine 164/014- Sistema...	2017	164	2	7953384528	01/09/2018	31/08/2019										
D	2014	345		2014	345	2	7959462382	04/01/2019	31/08/2019										
1	2015	1	BENI SANITARI - Importo: 1000100...	2017	330023324	0	6455982430	01/07/2017	31/08/2019										
1	2015	1	BENI SANITARI - Importo: 1000100...	2017	330023336	0	6455921489	01/07/2017	31/08/2019										
1	2015	1	BENI SANITARI - Importo: 1000100...	2017	330023337	0	6455921489	01/07/2017	31/08/2019										
1	2015	1	BENI SANITARI - Importo: 1000100...	2017	330023368	0	6455922852	01/07/2017	31/08/2019										
1	2015	1	BENI SANITARI - Importo: 1000100...	2017	330023346	0	6455946729	01/07/2017	31/08/2019										
1	2015	1	BENI SANITARI - Importo: 1000100...	2018	330023357	0	6456067026	04/02/2019	31/08/2019										
1	2015	1	BENI SANITARI - Importo: 1000100...	2017	330023362	0	6456095420	01/07/2017	31/08/2019										
1	2015	1	BENI SANITARI - Importo: 1000100...	2017	330023124	0	6456103765	01/07/2017	31/08/2019										
1	2015	1	BENI SANITARI - Importo: 1000100...	2017	330023375	0	7079420430	01/09/2017	31/08/2019										
1	2015	1	BENI SANITARI - Importo: 1000100...	2018	330024728	0	7943914046	01/09/2018	31/08/2019										
1	2015	1	BENI SANITARI - Importo: 1000100...	2018	330024726	0	7544284C18	01/09/2018	31/08/2019										

Destinatari - Tracciato - Codifica																													
Codice Prodotto	Descrizione Prodotto	Tipologia	Anno	Numero	Descrizione Atto	Cig Madre	Descrizione Lotto di Gara	Data Inizio	Data Fine	Anno	Numero	Sottocategoria	Descrizione Contratto	Data Inizio	Data Fine	Partita IVA	Ragione Sociale	Codice Fornitore	Lotto	Unità di Misura	Codice Unità di Misura	Confezionamento	Confezionamento o Secondario	Cig Derivato	Tipologia	Prodotto	Classe DM	Repertorio	
18972	SIR POMPA PD...	1	2015	1	BENI SANITARI -	7079420A30	DET 126/2017 -	01/09/2017	31/03/2017	2017	330023275	0		01/09/2017	31/08/2019	02642020156		102010		PEZZO	PZ								
18972	RENEFIBRA LI...	1	2015	1	BENI SANITARI -		PORTALE R. 406...	23/09/2018		2018	330004781	1	CONTRATT...	24/05/2019	31/08/2019	00862300156		102463		PEZZO	PZ								
18984	SICCARI LUDIP...	1	2015	1	BENI SANITARI -		CIG CLP DA TRA...	06/09/2017	08/09/2019	2017	330023899	0		06/09/2017	08/09/2019	07649959965		102617		PEZZO	PZ								
18916	KIT SHANGUNG...	1	2015	1	BENI SANITARI -	76038764FA	DET 1216/2018 R...	01/09/2018	31/08/2019	2018	330004871	0		01/09/2018	31/08/2019	02044501001		102088		PEZZO	PZ								
18917	CART-SAMSUNG...	1	2015	1	BENI SANITARI -	76038764FA	DET 1216/2018 R...	01/09/2018	31/08/2019	2018	330004871	0		01/09/2018	31/08/2019	02044501001		102088		PEZZO	PZ								
18921	TOMISGAMBU...	1	2015	1	BENI SANITARI -	76038764FA	DET 1216/2018 R...	01/09/2018	31/08/2019	2018	330004871	0		01/09/2018	31/08/2019	02044501001		102088		PEZZO	PZ								
18924	FOTODIAGNOS...	1	2015	1	BENI SANITARI -	76038658E4	DET 1216/2018 R...	01/09/2018	31/08/2019	2018	330004871	0		01/09/2018	31/08/2019	00595900166		102083		PEZZO	PZ								
18930	TAPABURO SAK...	1	2015	1	BENI SANITARI -	76038764FA	DET 1216/2018 R...	01/09/2018	31/08/2019	2018	330004871	0		01/09/2018	31/08/2019	02044501001		102088		PEZZO	PZ								
18932	TOMER BROTHL...	1	2015	1	BENI SANITARI -	7603845863	DET 1216/2018 R...	01/09/2018	31/08/2019	2018	330004865	0		01/09/2018	31/08/2019	01513020238		103017		PEZZO	PZ								
18933	TOMER HP CO...	1	2015	1	BENI SANITARI -	76038764FA	DET 1216/2018 R...	01/09/2018	31/08/2019	2018	330004872	0		01/09/2018	31/08/2019	02044501001		102088		PEZZO	PZ								
18937	CART-EPSON T...	1	2015	1	BENI SANITARI -	7603850F82	DET 1216/2018 R...	01/09/2018	31/08/2019	2018	330004869	0		01/09/2018	31/08/2019	0845441009		102064		PEZZO	PZ								
18939	MULTIPACK EP...	1	2015	1	BENI SANITARI -	7603850F82	DET 1216/2018 R...	01/09/2018	31/08/2019	2018	330004869	0		01/09/2018	31/08/2019	0845441009		102064		PEZZO	PZ								
18961	CART-EPSON T...	1	2015	1	BENI SANITARI -	7603850F82	DET 1216/2018 R...	01/09/2018	31/08/2019	2018	330004869	0		01/09/2018	31/08/2019	0845441009		102064		PEZZO	PZ								
18962	CART-EPSON T...	1	2015	1	BENI SANITARI -	7603850F82	DET 1216/2018 R...	01/09/2018	31/08/2019	2018	330004869	0		01/09/2018	31/08/2019	0845441009		102064		PEZZO	PZ								
18963	CART-EPSON T...	1	2015	1	BENI SANITARI -	7603850F82	DET 1216/2018 R...	01/09/2018	31/08/2019	2018	330004869	0		01/09/2018	31/08/2019	0845441009		102064		PEZZO	PZ								

Il percorso intrapreso quindi prosegue con l'implementare ulteriori ambiti operativi (ad esempio atti amministrativi, procedure di aggiudicazione, vendor rating, analisi dell'attività di procurement) all'interno della piattaforma realizzata. Le future implementazioni inoltre, che usufruiranno delle crescenti esperienze via via maturate con lo strumento attualmente in uso, terranno in debita considerazione le esigenze complessive di ESTAR..

Al fine di monitorare lo stato di avanzamento della programmazione del Dipartimento Acquisizione Beni e Servizi, è stata realizzata una procedura per l'inserimento delle procedure che sono oggetto di gara nel corso dell'anno.

Tale soluzione consente al direttore di dipartimento di assegnare anche un peso alla singola procedura e quindi di distribuire in modo omogeneo il carico di lavoro al personale.

## 5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

### 5.1. Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari

#### 5.1.1. MACRO-OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI DELL'ANNO

Gli obiettivi fondamentali di ESTAR per il 2018 erano quelli di fornire servizi alle Aziende Sanitarie delle tre Aree Vaste di afferenza garantendo qualità ed efficienza e muovendosi nell'ottica del pareggio di bilancio. Quest'ultimo rappresenta ormai un vincolo imprescindibile per la Pubblica Amministrazione e diviene una meta via via più sfidante a causa della continua riduzione delle risorse a disposizione.

Di seguito si forniscono, in forma tabellare (Conto Economico), i dati del bilancio preventivo 2018, confrontati con i dati del bilancio d'esercizio 2018 .

#### 5.1.2. SCOSTAMENTI RISPETTO AI DATI PREVENTIVI

##### 5.1.2.1. Scostamento dei dati preventivi rispetto ai dati consuntivi

##### Confronto Conto Economico bilancio d'esercizio 2018 – bilancio preventivo 2018

In linea di principio occorre osservare che il dato relativo alle assegnazioni regionali può subire delle variazioni tra quanto la Regione stessa delibera quale assegnazione ‘iniziale’ (autorizzando di fatto gli enti del Sistema Sanitario Regionale Toscano –SSRT- ad iscrivere tali importi) e quanto sarà oggetto di assegnazione ‘definitiva’ deliberata per la predisposizione del bilancio d’esercizio.

Questa circostanza può tradursi anche in significative modificazioni alla struttura delle assegnazioni delle risorse agli enti del SSR e trae la sua motivazione principalmente per due motivazioni: da un lato la necessità da parte di RT di gestire opportunamente le risorse per il mantenimento dell’equilibrio complessivo tra risorse ed impieghi del sistema sanitario, dall’altro per l’insorgenza di forme di contribuzione specifica a favore di enti SSRT (anche di provenienza esterna al FSR) che non vengono incluse nelle assegnazioni ‘iniziali’, in quanto sono definite e deliberate dagli uffici regionali in momenti successivi.

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

**A) Valore della produzione - variazione di +41.594.682 €**

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	BE 2018	BP 2018	VARIAZIONE BE 2018 / BP 2018	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Contributi in c/esercizio	60.001.190	59.667.029	334.161	0,6%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	16.348	100.000	-83.652	-83,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.164.328	1.562.989	601.339	38,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	0	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.777.995	1.200.000	577.995	48,2%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.163.615.749	1.123.450.911	40.164.838	3,6%
<b>Totale A)</b>	<b>1.227.575.611</b>	<b>1.185.980.929</b>	<b>41.594.682</b>	<b>3,5%</b>

Il consistente incremento del valore della produzione tra il bilancio preventivo e quello consuntivo è stato determinato in gran parte dall’incremento della voce A.9) *Altri ricavi e proventi* che risulta minore alle previsioni di circa 40,1 mln €.

I criteri per la stima di tale voce non sono sempre facili da determinare, in particolare in fase di redazione del bilancio preventivo era stata utilizzata una ipotesi di volume di vendita correlata ad un trend crescente di volumi di acquisto che nella realtà non si è concretizzato. Il fatturato ESTAR risulta infatti strettamente correlato a due fattori incerti ovvero i volumi e i consumi dei prodotti sanitari e non da parte di ciascuna azienda e la percentuale di intermediazione ossia la gestione dei prodotti da parte dell’ESTAR sul totale dei prodotti e articoli richiesti dalle Aziende.

Un’ altro fattore che può incidere sul volume delle vendite è una variabile, anch’essa difficile da quantificare in sede di previsione, il cui valore risulta legato agli accordi di condivisione del rischio dei farmaci sottoposti a monitoraggio e al relativo meccanismo di calcolo dei rimborsi.

Questi tre aspetti, in aggiunta alla voce *B.10) variazione delle scorte*, hanno un riflesso anche sul lato dei *Costi della Produzione*, in particolare sulla voce *B.1) Acquisti di beni*. come più sotto evidenziato.

Altra variazione da segnalare è quella della voce *A.5) Concorsi, rimborsi e recuperi (+0,6 mln €)*, dovuta in gran parte al rimborso di un sinistro relativo a deperimento merce nel magazzino per ca 495 mila euro, importo non stimabile in fase di predisposizione del bilancio di previsione 2018.

Risulta, invece, in lieve aumento la voce *A.1) Contributi in conto esercizio*, dovuta all'assegnazione di contributi in momenti successivi a quello della assegnazione 'iniziale', e pertanto non iscrivibili nel BP.

La voce *A.7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio*, risulta di difficile stima al momento della predisposizione del bilancio di previsione. Essa origina dall'applicazione del comma 1, lett. b) del D.Lgs. 118/2011, successivamente modificato dalla l. 24 dicembre 2012, n. 228 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato", così come declinato nella casistica approvata con Decreto Interministeriale (Ministero della Salute e Ministero dell'Economia e delle Finanze) del 17 settembre 2012.

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

#### ***B) Costi della produzione - variazione di +40.533.484 €***

Il consistente incremento dei costi della produzione tra il bilancio preventivo e quello consuntivo è data in gran parte all'aumento della voce *B.10) Variazione delle rimanenze* che in fase di previsione di bilancio viene determinata pari a zero 'per costruzione', in quanto nel BP le dinamiche relative ai valori di acquisto e di vendita vengono rappresentate in modo tale che non determinino variazione di rimanenze, la cui stima a priori sarebbe quantomeno opinabile. Pertanto la motivazione di questa variazione si riconduce a quanto riportato a commento della voce *A.9) Altri ricavi e proventi del Valore della Produzione*; il decremento del volume di vendita non ha comportato sostanziali variazioni al valore di acquisto di beni sanitari verso i fornitori ESTAR essendo controbilanciata dal sensibile incremento della variazione delle scorte (consuntivo – previsionale) di circa 37,8 mln di €.

Un aumento, seppur contenuto del 7,2%, si registra nella voce a *B.3) Acquisti di servizi non sanitari*, dovuto essenzialmente ad un incremento dei servizi di area ICT, derivante sia dall'incremento di servizi interni, sia da servizi svolti per conto delle AASS e ad esse riaddebitate .

Per quanto riguarda le voci *B.4) e B.5)* occorre precisare che il loro valore è sostanzialmente in linea con le previsioni.

Anche la voce *B.6) Costi del personale* è sostanzialmente in linea con le stime del Bilancio di previsione 2018.

Il decremento della voce *B.7)* è da ascrivere principalmente ai minori costi sostenuti per le spese di patrocinio legale e spese di pubblicazioni bandi di gara.

Le altre variazioni sono dovute a fattori che manifestano particolari difficoltà di previsione in sede di predisposizione del bilancio così come per la voce *B.11)* che viene determinata secondo i seguenti principi:

- il trattamento contabile previsto per i contributi finalizzati dalla lett. e), comma 1 dell'art. 29, d.Lgs. 118/2011 e s.m.i., che impone l'accantonamento a fondi oneri e spese future per la quota parte di contributo non utilizzata nel corso dell'esercizio in cui è stata assegnata; questo dato

risente della correlata iscrizione di contributi che, come peraltro anticipato nel commento alla voce ‘Valore della produzione – Contributi’, non sono stati oggetto di assegnazione ‘iniziale’, quindi non iscritti nel BP e conseguentemente non è stato previsto accantonamento.

- Le voci inerenti gli ‘accantonamenti’, per loro natura, sono soggette ad operazioni di assestamento in fase di chiusura esercizio che dipendono dagli specifici accadimenti avvenuti nell’esercizio ed anche in momenti successivi alla chiusura dello stesso, pertanto in sede previsionale, non posso che essere frutto di stime esclusivamente soggettive e basate su eventi futuri aleatori. Le variazioni che intervengono in sede di consuntivo pertanto risentono della logica di costruzione del dato previsionale

**C) Proventi e oneri finanziari – variazione di 864.988 € (decremento saldo negativo Proventi-Oneri)**

<b>CONTO ECONOMICO</b>			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	BE 2018	BP 2018	VARIAZIONE BE 2018 / BP 2018	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			-	-
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	67	0	67	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.466.471	4.331.392	-864.921	-20,0%
<b>Totale C)</b>	<b>-3.466.404</b>	<b>-4.331.392</b>	<b>864.988</b>	<b>-20,0%</b>

La differenza è dovuta ad una sovrastima, effettuata in sede di previsione, degli oneri finanziari relativi ai rapporti commerciali intrattenuti con i fornitori. Il dato è stato determinato in sede previsionale tenendo in considerazione la situazione di liquidità e dei flussi finanziari esistenti al momento della predisposizione del BP 2018. Nel corso dell’esercizio la situazione di liquidità è di fatto migliorata, circostanza che ha consentito il miglioramento dei tempi di pagamento ed il relativo contenimento di tali costi (al proposito vedasi anche il commento nella sezione “Proventi e Oneri finanziari” della nota illustrativa).

L’ESTAR per l’esercizio 2018 non ha proceduto ad addebitare interessi alle Aziende clienti e non ha registrato pertanto interessi attivi in quanto i rapporti commerciali intrattenuti dall’Ente sono rivolti esclusivamente alle Aziende del SSR il cui ritardo nei pagamenti a favore dell’ESTAR è dovuto essenzialmente alla carenza di liquidità in cui gravano le stesse aziende sanitarie regionali. Si precisa inoltre che gli interessi applicati dai fornitori sono molto spesso soggetti a successive transazioni o accordi commerciali che ne riducano molto spesso l’impatto e gli effetti nei bilanci degli esercizi futuri. Per l’anno 2018 l’ESTAR, per i motivi sopra esposti, non ha ritenuto pertanto necessario ribaltare alle Aziende gli interessi addebitati dai fornitori.

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie – nessuna variazione**

**E) Proventi e oneri straordinari – variazione di -1.164.380 € (incremento saldo negativo Proventi-Oneri)**

<b>CONTO ECONOMICO</b>			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	BE 2018	BP 2018	VARIAZIONE BE 2018 / BP 2018	
			<i>Importo</i>	%
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			-	-
<b>1) Proventi straordinari</b>	<b>4.432.821</b>	<b>0</b>	<b>4.432.821</b>	<b>-</b>
a) Plusvalenze	4.500	0	4.500	-
b) Altri proventi straordinari	4.428.321	0	4.428.321	-
<b>2) Oneri straordinari</b>	<b>5.597.201</b>	<b>0</b>	<b>5.597.201</b>	<b>-</b>
a) Minusvalenze	0	0	-	-
b) Altri oneri straordinari	5.597.201	0	5.597.201	-
<b>Totale E)</b>	<b>-1.164.380</b>	<b>0</b>	<b>-1.164.380</b>	<b>-</b>

La variazione rilevata è dovuta a fatti gestionali di natura “straordinaria”, meglio dettagliati in Nota Illustrativa, che non possono essere oggetto di previsione in fase di redazione del BP.

**Y) Imposte sul reddito dell'esercizio – variazione di +694.943€**

<b>CONTO ECONOMICO</b>			<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	BE 2018	BP 2018	VARIAZIONE BE 2018 / BP 2018	
			<i>Importo</i>	%
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			-	-
<b>1) IRAP</b>	<b>522.260</b>	<b>350.000</b>	<b>172.260</b>	<b>49,2%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	0		-	-
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0		-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0		-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	522.260	350.000	172.260	49,2%
<b>2) IRES</b>	<b>2.322.684</b>	<b>1.800.000</b>	<b>522.684</b>	<b>29,0%</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>			-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>2.844.943</b>	<b>2.150.000</b>	<b>694.943</b>	<b>32,3%</b>

La difficoltà principale nel calcolo dell' IRAP è dovuta essenzialmente alla difficile quantificazione di alcune poste del Bilancio che fanno parte della base imponibile dell'imposta . Si segnala anche la difficile stima della deduzioni per il c.d. "Cuneo Fiscale" (art. 11, comma 1, lettera a, del D.Lgs. 446/1997), istituito che consente di ottenere legittimi risparmi d'imposta peraltro con linea interpretativa suffragata dalla risoluzione n. 94/E/2009 dell'Agenzia delle Entrate che legittima ente pubblico, avente analogia classificazione ai fini fiscali degli ESTAR che è tenuto, agli effetti IRAP, a determinare la base imponibile secondo il metodo proprio delle società di capitali ed enti commerciali (art. 5, comma 1, lettera a, del D.Lgs. 446/1997).

Per quanto concerne la voce IRES uno dei fattore che sicuramente hanno contribuito all'incremento dell'imposta rispetto al dato previsionale è stato il marcata decremento, grazie al netto miglioramento dei tempi di pagamento dei fornitori rispetto al trend degli esercizi passati, degli oneri moratori pagati

nel corso del 2018 ripresi in diminuzione dalla base imponibile della stessa imposta. Parte dell'aumento dell'IRES ha comunque avuto origine anche dalla difficoltà di stima dell'imposta.

## **5.2. Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti**

### ***SCOSTAMENTI RISPETTO AI DATI PREVENTIVI E CONSUNTIVI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE***

L'analisi degli scostamenti del modello CE preventivo rispetto al modello CE consuntivo 2018 non apporta alcuna integrazione informativa rispetto all'esame svolto al punto 5.1 e seguenti. Si tralascia inoltre il confronto e il commento degli scostamenti 2018 con i valori del CE 2017 in quanto la puntuale e dettagliata riclassificazione dei dati economici richiesta dal modello CE si concentra su una serie di fattispecie che non riguardano l'ESTAR, quali, ad esempio, la ricerca, la mobilità, le prestazioni infra-aziendali che devono elidersi nel consolidamento. Questi aspetti sono particolarmente importanti per le Aziende Sanitarie, ma non coinvolgono gli ESTAR, enti dedicati a servizi tecnico-amministrativi.

## **5.3. Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti**

Fattispecie non presente in ESTAR.

## **5.4. Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli IRCCS)**

Fattispecie non presente in ESTAR.

## **5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

I fatti di rilievo avvenuti successivamente la chiusura dell'esercizio che hanno inciso sulle poste di bilancio sono stati recepiti e rientrano nelle dinamiche già rappresentate in Nota Integrativa. In merito ai fatti che non incidono sulle poste del presente esercizio merita menzionare gli effetti della DGRT 406/2019, con la quale la Regione Toscana, in attuazione dell'art. 30 del D.Lgs. 118/2011, ha richiesto la restituzione dell'utile di esercizio 2017, operazione che avrà effetto nel patrimonio netto dell'esercizio 2019.

Il Direttore Generale  
Dott.ssa Monica Piovi

---

# **ESTAR**

## **Bilancio di esercizio 2018**

---

**Allegato 6 – Prospetto dei flussi di cassa  
(schema Regione Toscana) e ITP**



## Flussi di cassa (schema RT)

Anno: 2018		GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO		
DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A</b>	<b>SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-4.823		-4.823	-100.229	0	-100.229	-96.936	0	-96.936
	<b>1 Entrate</b>									
	<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>									
	1a1 -per quota ordinaria			0	30.572		30.572	1.176		1.176
	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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.572</b>	<b>0</b>	<b>30.572</b>	<b>1.176</b>	<b>0</b>	<b>1.176</b>
	1b Entrate proprie	66.592		66.592	87.081		87.081	69.391		69.391
	1c Entrate per mutui			0			0			0
	1d Altre entrate	54		54	117		117	96		96
	<b>1 Totale entrate</b>	<b>66.646</b>	<b>0</b>	<b>66.646</b>	<b>117.770</b>	<b>0</b>	<b>117.770</b>	<b>70.663</b>	<b>0</b>	<b>70.663</b>
	<b>2 Uscite</b>									
	2a Pagamenti per il personale	2.859		2.859	2.861		2.861	2.879		2.879
	2b Pagamenti ai fornitori:									
	2b1 -per forniture di funzionamento	159.193		159.193	111.616		111.616	53.391		53.391
	2b2 -per forniture estav	0		0	0		0			0
	<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>159.193</b>	<b>0</b>	<b>159.193</b>	<b>111.616</b>	<b>0</b>	<b>111.616</b>	<b>53.391</b>	<b>0</b>	<b>53.391</b>
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0
	2d Altre uscite			0			0			0
	<b>2 Totale uscite</b>	<b>162.052</b>	<b>0</b>	<b>162.052</b>	<b>114.477</b>	<b>0</b>	<b>114.477</b>	<b>56.270</b>	<b>0</b>	<b>56.270</b>
	<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>-95.406</b>	<b>0</b>	<b>-95.406</b>	<b>3.293</b>	<b>0</b>	<b>3.293</b>	<b>14.393</b>	<b>0</b>	<b>14.393</b>
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
	<b>C FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-100.229</b>	<b>0</b>	<b>-100.229</b>	<b>-96.936</b>	<b>0</b>	<b>-96.936</b>	<b>-82.543</b>	<b>0</b>	<b>-82.543</b>
	Massima anticipazione consentita			-106.804			-106.804			-106.804
	Anticipazione vincolata per mutui						0			0
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-106.804			-106.804			-106.804
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-100.229			-96.936			-82.543
	<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>	<b>6.575</b>	<b>0</b>	<b>6.575</b>	<b>9.868</b>	<b>0</b>	<b>9.868</b>	<b>24.261</b>	<b>0</b>	<b>24.261</b>
	<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

saldo anticipazione al 31 del mese da INSEZ da cui devo togliere gli incassi per determinare il totale pagamento a fornitori

Anno: 2018		APRILE			MAGGIO			GIUGNO		
DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
<b>A</b>	<b>SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO</b>	-82.543	0	-82.543	-81.045	0	-81.045	-92.914	0	-92.914
	<b>1 Entrate</b>									
	<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>									
	1a1 -per quota ordinaria	0		0			0			0
	1a2 -per fondi finalizzati	0		0			0	13		13
	1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0			0
	1a4 -per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0
	<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
	1b Entrate proprie	168.744		168.744	115.735		115.735	95.074		95.074
	1c Entrate per mutui	0		0			0			0
	1d Altre entrate	151		151	78		78	77		77
	<b>1 Totale entrate</b>	<b>168.895</b>	<b>0</b>	<b>168.895</b>	<b>115.813</b>	<b>0</b>	<b>115.813</b>	<b>95.164</b>	<b>0</b>	<b>95.164</b>
	<b>2 Uscite</b>									
	2a Pagamenti per il personale	3.043		3.043	2.804		2.804	3.574		3.574
	2b Pagamenti ai fornitori:									
	2b1 -per forniture di funzionamento	164.354		164.354	119.177		119.177	90.129		90.129
	2b2 -per forniture estav	0		0			0			0
	<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>164.354</b>	<b>0</b>	<b>164.354</b>	<b>124.878</b>	<b>0</b>	<b>124.878</b>	<b>90.129</b>	<b>0</b>	<b>90.129</b>
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0	3.767		3.767
	2d Altre uscite			0			0	0		0
	<b>2 Totale uscite</b>	<b>167.397</b>	<b>0</b>	<b>167.397</b>	<b>127.682</b>	<b>0</b>	<b>127.682</b>	<b>97.470</b>	<b>0</b>	<b>97.470</b>
	<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>1.498</b>	<b>0</b>	<b>1.498</b>	<b>-11.869</b>	<b>0</b>	<b>-11.869</b>	<b>-2.306</b>	<b>0</b>	<b>-2.306</b>
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
	<b>C FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-81.045</b>	<b>0</b>	<b>-81.045</b>	<b>-92.914</b>	<b>0</b>	<b>-92.914</b>	<b>-95.220</b>	<b>0</b>	<b>-95.220</b>
	Massima anticipazione consentita			-106.804			-98.831			-98.831
	Anticipazione vincolata per mutui						0			0
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-106.804			-98.831			-98.831
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-81.045			-92.914			-95.220
	<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>	<b>0</b>								
	<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>	<b>25.759</b>	<b>0</b>	<b>25.759</b>	<b>5.917</b>	<b>0</b>	<b>5.917</b>	<b>3.611</b>	<b>0</b>	<b>3.611</b>
	<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>	<b>0</b>								

Anno: 2018

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>	-95.220	0	-95.220	-79.472	0	-79.472	-85.019	0	-85.019
<b>1 Entrate</b>									
<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>									
1a1 -per quota ordinaria	29.130		29.130	0		0	0		0
1a2 -per fondi finalizzati	2		2	0		289	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>29.132</b>	<b>0</b>	<b>29.132</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>289</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1b Entrate proprie</b>	<b>77.311</b>		<b>77.311</b>	<b>97.972</b>		<b>97.972</b>	<b>106.463</b>		<b>106.463</b>
<b>1c Entrate per mutui</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>1d Altre entrate</b>	<b>200</b>		<b>200</b>	<b>57</b>		<b>57</b>	<b>85</b>		<b>85</b>
<b>1 Totale entrate</b>	<b>106.643</b>	<b>0</b>	<b>106.643</b>	<b>98.029</b>	<b>0</b>	<b>98.318</b>	<b>106.548</b>	<b>0</b>	<b>106.548</b>
<b>2 Uscite</b>									
<b>2a Pagamenti per il personale</b>	<b>4.229</b>		<b>4.229</b>	<b>2.845</b>		<b>2.845</b>	<b>4.436</b>		<b>4.436</b>
<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>									
2b1 -per forniture di funzionamento	86.666		86.666	101.020		101.020	91.085		91.085
2b2 -per forniture estav	0		0	0		0	0		0
<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>86.666</b>	<b>0</b>	<b>86.666</b>	<b>101.020</b>	<b>0</b>	<b>101.020</b>	<b>91.085</b>	<b>0</b>	<b>91.085</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>90.895</b>	<b>0</b>	<b>90.895</b>	<b>103.865</b>	<b>0</b>	<b>103.865</b>	<b>95.521</b>	<b>0</b>	<b>95.521</b>
<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>15.748</b>	<b>0</b>	<b>15.748</b>	<b>-5.836</b>	<b>0</b>	<b>-5.847</b>	<b>11.027</b>	<b>0</b>	<b>11.027</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>-79.472</b>	<b>0</b>	<b>-79.472</b>	<b>-85.308</b>	<b>0</b>	<b>-85.019</b>	<b>-73.992</b>	<b>0</b>	<b>-73.992</b>
Massima anticipazione consentita			-98.831			-98.831			-98.831
Anticipazione vincolata per mutui			0			0			0
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-98.831			-98.831			-98.831
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-79.472			-85.019			-73.992
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>19.359</b>			<b>13.812</b>			<b>24.839</b>
<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>

Anno: 2018

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>	-73.992	0	-73.992	-92.809	0	-92.809	-94.102	0	-94.102
<b>1 Entrate</b>									
<b>1a Trasferimenti da Regione:</b>									
1a1 -per quota ordinaria	0		0	233		233	-2.205		-2.205
1a2 -per fondi finalizzati	8		8	11		11	-60		-60
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0
1a4 -per quota straordinaria			0			0			0
<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>244</b>	<b>0</b>	<b>244</b>	<b>-2.265</b>	<b>0</b>	<b>-2.265</b>
<b>1b Entrate proprie</b>	<b>79.250</b>		<b>79.250</b>	<b>100.924</b>		<b>100.924</b>	<b>171.193</b>		<b>171.193</b>
<b>1c Entrate per mutui</b>			<b>0</b>			<b>0</b>	<b>2.265</b>		<b>2.265</b>
<b>1d Altre entrate</b>	<b>450</b>		<b>450</b>	<b>700</b>		<b>700</b>	<b>813</b>		<b>813</b>
<b>1 Totale entrate</b>	<b>79.708</b>	<b>0</b>	<b>79.708</b>	<b>101.868</b>	<b>0</b>	<b>101.868</b>	<b>172.006</b>	<b>0</b>	<b>172.006</b>
<b>2 Uscite</b>									
<b>2a Pagamenti per il personale</b>	<b>2.941</b>		<b>2.941</b>	<b>3.165</b>		<b>3.165</b>	<b>5.252</b>		<b>5.252</b>
<b>2b Pagamenti ai fornitori:</b>									
2b1 -per forniture di funzionamento	95.584		95.584	99.996		99.996	136.995		136.995
2b2 -per forniture estav	0		0	0		0	0		0
<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>95.584</b>	<b>0</b>	<b>95.584</b>	<b>99.996</b>	<b>0</b>	<b>99.996</b>	<b>136.995</b>	<b>0</b>	<b>136.995</b>
<b>2c Rimborso mutui (capitale + interessi)</b>			<b>0</b>			<b>0</b>	<b>3.767</b>		<b>3.767</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>98.525</b>	<b>0</b>	<b>98.525</b>	<b>103.161</b>	<b>0</b>	<b>103.161</b>	<b>146.014</b>	<b>0</b>	<b>146.014</b>
<b>B ENTRATE - USCITE</b>	<b>-18.817</b>	<b>0</b>	<b>-18.817</b>	<b>-1.293</b>	<b>0</b>	<b>-1.293</b>	<b>25.992</b>	<b>0</b>	<b>25.992</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>-92.809</b>	<b>0</b>	<b>-92.809</b>	<b>-94.102</b>	<b>0</b>	<b>-94.102</b>	<b>-68.110</b>	<b>0</b>	<b>-68.110</b>
Massima anticipazione consentita			-98.831			-98.831			-98.831
Anticipazione vincolata per mutui			0			0			0
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-98.831			-98.831			-98.831
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-92.809			-94.102			-68.110
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
<b>LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.</b>			<b>6.022</b>			<b>4.729</b>			<b>30.721</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>-4.823</b>
<b>1</b>	<b>Entrate</b>	
<b>1a</b>	<b>Trasferimenti da Regione:</b>	
1a1	-per quota ordinaria	58.906
1a2	-per fondi finalizzati	263
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	0
	<b>Totale Trasferimenti da Regione</b>	<b>59.169</b>
<b>1b</b>	<b>Entrate proprie</b>	<b>1.235.730</b>
<b>1c</b>	<b>Entrate per mutui</b>	<b>2.265</b>
<b>1d</b>	<b>Altre entrate</b>	<b>2.878</b>
<b>1</b>	<b>Totale entrate</b>	<b>1.300.042</b>
<b>2</b>	<b>Uscite</b>	
<b>2a</b>	<b>Pagamenti per il personale</b>	<b>40.888</b>
<b>2b</b>	<b>Pagamenti ai fornitori:</b>	
2b1	-per forniture di funzionamento	1.309.206
2b2	-per forniture estav	0
	<b>Totale Pagamenti ai fornitori</b>	<b>1.309.206</b>
<b>2c</b>	<b>Rimborso mutui (capitale + interessi)</b>	<b>7.534</b>
<b>2d</b>	<b>Altre uscite</b>	
<b>2</b>	<b>Totale uscite</b>	<b>1.357.628</b>
<b>B</b>	<b>ENTRATE - USCITE</b>	<b>-57.586</b>
<b>3</b>	<b>Giroconto parte capitale - parte corrente</b>	<b>0</b>
<b>C</b>	<b>FABBISOGNO DI PERIODO</b>	<b>-62.409</b>
	<b>Massima anticipazione consentita</b>	<b>-98.831</b>
		<b>-98.831</b>
	<b>Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento</b>	<b>-62.409</b>
	<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>	<b>0</b>
	<b>LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE</b>	<b>36.422</b>
	<b>FABBISOGNO DA COPRIRE</b>	<b>0</b>

## Indicatore tempestività dei pagamenti e prospetto dei pagamenti anno 2017

Come richiesto dall'art. 41 c.1 del DL 66/2014, si riporta di seguito:

1) Il dato relativo all'indicatore dei tempi di pagamento (trimestrale e annuale) per l'anno 2018, come definito dall'art. 9 del DPCM del 22 settembre 2014, espresso in giorni.

Periodo	ITP
1° trimestre	29
2° trimestre	35
3° trimestre	22
4° trimestre	31
<b>Annuo</b>	<b>27</b>

Il dato, come previsto dalla norma, viene anche pubblicato sul sito internet aziendale nella sezione 'Amministrazione trasparente'.

2) Il prospetto dei pagamenti, con riferimento alle scadenze previste dal D.Lgs. 231/2002, sempre in osservanza della norma sopra citata.

Mese	Pagamenti entro 60gg	Pagamenti 60-90gg	Pagamenti oltre 90gg	Totale
1	145.182.280	11.957.086	4.912.791	162.052.158
2	110.630.466	521.115	3.325.794	114.477.375
3	50.989.532	1.752.983	3.527.564	56.270.079
4	158.222.779	622.760	8.551.562	167.397.101
5	109.045.317	686.914	12.249.390	121.981.620
6	87.433.365	1.732.797	8.303.904	97.470.065
7	84.732.126	560.068	5.603.146	90.895.340
8	95.129.637	605.289	8.129.600	103.864.525
9	84.944.955	3.116.896	7.459.646	95.521.496
10	85.962.641	1.735.275	10.826.592	98.524.509
11	94.759.821	502.549	7.898.379	103.160.749
12	134.102.526	398.231	11.512.225	146.012.983
<b>Anno</b>	<b>1.241.135.446</b>	<b>24.191.963</b>	<b>92.300.592</b>	<b>1.357.628.001</b>

Il prospetto allegato costituisce parte integrante e sostanziale del Bilancio di esercizio di ESTAR, pertanto la sottoscrizione del presente prospetto, prevista dall'Art 41 C. 1 D.L. 66/2014, è rilasciata mediante sottoscrizione autografa o digitale delle delibera di adozione del Bilancio.

In merito alle dinamiche sopra riportate preme precisare che ESTAR che ha come clienti esclusivi le Aziende Sanitarie e gli enti del Servizio Sanitario Regionale, per cui le tempistiche di pagamento ai fornitori risentono delle tempistiche con le quali tali enti procedono al pagamento dei corrispettivi relativi alle forniture effettuate da ESTAR.

---

# **ESTAR**

## **Bilancio di esercizio 2018**

---

**Allegato 7 – Prospetto di calcolo imposte d'esercizio**



# Prospetto calcolo imposte

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO	2018	VARIAZIONI IRES	Note IRES	DATI IRAP	VARIAZIONI IRAP	Note IRAP
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>60.001.190</b>			<b>60.001.190</b>	-	
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. re	58.971.731				1.267.563	CS7/99
b) Contributi RT FSR progetti	771.081					
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati						
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - LEA						
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - 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						
Contributi in c/esercizio - extra fondo	258.378					
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 contrib.vinc.ti di es.zi prece</b>	<b>16.348</b>	<b>16.348</b>	RF55/99	<b>16.348</b>	16.348	CS7/99
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e soc.rie a ril.za sanit.</b>					-	
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbli						
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia						
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro						
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>2.164.328</b>			<b>2.164.328</b>		
Rimborsi assicurativi	613.211					
Rimborso pers. Comandato RT	36.152					
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da RT	-					
Rimborso pers. Comandato ASRT	395.109					
Rimborso da ASRT per premi assicurativi	49.036					
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da ASRT	122.700					
Rimborso pers. Comandato PUB	117.252					
Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-					
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da PUB	120					
Conto non creato	-					
Conto non creato	-					
Conto non creato	-					
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da PRI	169.660					
Penali per Acquisti in danno	1.101.029					
Penali per Inadempimenti contrattuali	55.936					
Ribaltamento ad AA.SS di penali e altri addebiti a fornitori	-1.101.009					
Rimborsi da Personale dipendente	97.897					
Rimborsi da PD trattate L. 133/2008	8.541					
Rimborso bolli	44.230					
Rimborso spese in giudizio	181.226					
Rimborso tasse di concorso	84.778					
Rimborso spese pubblicazione	188.459					
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticke</b>						
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>1.777.995</b>			<b>1.777.995</b>		
Quota contributi imputata all'esercizio dei contrib. c/es. FSR destinati a investim.	453.171	453.171	RF55/99		453.171	CS7/99
Quota imputata all'esercizio dei c/cap. destinata a invest.	1.324.824					
QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DEI CONTRIBUTI I C/ESERCIZIO FSR DESTINATI A INVESTIMENTI 2014	#RIF!					
QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DEI CONTRIBUTI I C/ESERCIZIO FSR DESTINATI A INVESTIMENTI 2015	#RIF!					
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>						
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>1.163.615.749</b>			<b>1.163.615.749</b>		
Rimborso oneri di funzionamento MAV	10.199.759					
Servizi di supporto amm.vo a terzi	28.805					
Prestazioni stamperia c/AASS	692.187					
Servizi informatici c/AASS	4.658.604					
Cessione energia	70.895					
Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-					
Medicinali con AIC (escluso vaccini ed emoderivati di produzione regionale) - Ricavi	825.936.534					
Medicinali senza AIC - Ricavi	-					
Emoderivati di produzione regionale - Ricavi	2.434.566					
Medicinali RISK - Riduz. Ricavi	-82.725.949					
Sangue emocomponenti - Ricavi	633.723					
Dispositivi medici - Ricavi	268.825.982					
Dispositivi medici impiantabili attivi - Ricavi	12.771.085					
Dispositivi medico diagnostici in vitro (VD) - Ricavi	50.822.058					
Prodotti dietetici - Ricavi	6.845.409					
Materiali per la profilassi (vaccini) - Ricavi	31.008.535					
Prodotti chimici - Ricavi	18.508.770					
Materiali e prodotti per uso veterinario - Ricavi	34.843					
Altri beni e prodotti sanitari - Ricavi	3.257.175					
Prodotti alimentari - Ricavi	1.429					
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere - Ricavi	2.211.517					
Combustibili, carburanti e lubrificanti - Ricavi	-					
Supporti informatici e cancelleria - Ricavi	4.008.848					
Materiale per la manutenzione - Ricavi	38.717					
Altri beni e prodotti non sanitari - Ricavi	4.365.331					
Proventi per corsi di formazione - aggiornamento	-					
Ricavi per Omaggi	5.499					
Abbuoni e sconti attivi	-					
Altri proventi	54.575					
Ribaltamento Sconti per raggiungimento Target	-1.073.146					
Ribaltamento Sconti per transazioni	-					
<b>Totale A)</b>	<b>1.227.575.611</b>			<b>1.227.575.611</b>		

SCHEMA DI BILANCIO						
Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO						
	2018	VARIAZIONI IRES	Note IRES	DATI IRAP	VARIAZIONI IRAP	Note IRAP
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>-1.111.070.755</b>			<b>-1.111.070.755</b>		
a) Acquisti di beni sanitari	<b>-1.099.501.261</b>					
Medicinali con AIC (escluso vaccini ed emoderivati di produzione regionale) - Costi	-792.839.019					
Medicinali senza AIC - Costi	-					
Ossigeno ed altri gas medicali	-					
Emoderivati di produzione regionale - Costi	-776.972					
Medicinali RISK - Riduz. Costi	82.725.949					
Conto non creato	-					
Conto non creato	-					
Sangue emocomponenti da soggetti diversi da AASS - Costi	-662.737					
Dispositivi medici - Costi	-269.206.435					
Dispositivi medici impiantabili attivi - Costi	-12.390.156					
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) - Costi	-52.267.875					
Prodotti dietetici - Costi	-6.834.250					
Materiali per la profilassi (vaccini) - Costi	-27.286.333					
Prodotti chimici - Costi	-16.738.377					
Materiali e prodotti per uso veterinario - Costi	-34.048					
Altri beni e prodotti sanitari - Costi	-4.264.154					
Sconti per raggiungimento Target	1.073.146					
<b>b) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>-11.569.495</b>					
Prodotti alimentari - Costi	-1.372					
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere - Costi	-2.162.417					
Combustibili, carburanti e lubrificanti - Costi	-61.627	-49.301	RF18			
Supporti informatici e cancelleria - Costi	-3.846.192					
Materiale per la manutenzione - Costi	-46.638					
Altri beni e prodotti non sanitari - Costi	-4.510.560					
Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Costi	-					
Acquisto HW e SW c/AASS	-940.688					
	-					
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>-24.896</b>			<b>-24.896</b>		
Prestazioni specialistica - ASRT fatturazione	-98					
Altri servizi sanitari - ASRT	-24.798					
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>-22.394.276</b>			<b>-22.394.276</b>		
a) Servizi non sanitari	<b>-20.604.168</b>					
Lavanderia	-					
Pulizia	-403.631					
Mensa dipendenti (da aggiungere alla descrizione)	-333.288					
Riscaldamento	-					
Servizio assistenza informatica	-4.435.295					
Trasporto consegna beni a clienti	-4.218.578					
Spese trasporto e sdoganamento	-15.966					
Smaltimento rifiuti	-165.907					
UtENZE telefoniche	-255.639	-51.128	RF31/99			
UtENZE elettriche	-622.369					
UtENZE acqua	-18.457					
UtENZE gas	-135.185					
Premi di assicurazione - RC professionale	-32.336					
Premi di assicurazione - altri rami	-214.455					
Altri servizi NON SAN da ASRT	-202.671					
Altri servizi NON SAN da PUB	-105.918					
Servizi di logistica	-3.026.934					
Servizi stampa e digitalizzazione	-1.005.618					
Servizi vigilanza	-754.718					
Altri servizi non sanitari PRI	-793.135					
Servizi informatici c/AASS	-3.717.916					
Servizi di noleggio attrezzature sanitarie c/AASS	-					
Servizi di assicurazione per AASS	-146.152					
Altri servizi non sanitari PRI c/AASS	-					
<b>b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>-1.738.065</b>					
Consulenze NON SAN da ASRT	-					
Consulenze NON SAN da PUB	-					
Consulenze NON SAN da PRI	-19.508					
Collaborazioni NON SAN coordinate e a progetto	-					
Indennità personale universitario NON SAN	-					
Lavoro interinale NON SAN	-1.231.420				-1.231.420	IC51/0
Lavoro autonomo NON SAN	-86.188				-86.188	IC51/0
Tirocinanti NON SAN	-6.403				-6.403	IC51/1
Borsisti NON SAN	-19.136				-19.136	IC51/1
Pers. NON SAN comandato da ASRT - Stipendi, indennità e oneri	-239.150				-239.150	IC51/1
Pers. NON SAN comandato da ASRT - Incentivazione e risultato	-9.281				-9.281	IC51/1
Pers. NON SAN comandato da ASRT - Accessorie	-156				-156	IC51/1
Pers. NON SAN comandato da ASRT - Posizione	-45.643				-45.643	IC51/1
Pers. NON SAN comandato da PUB - Stipendi, indennità e oneri	-81.180				-81.180	IC51/0
Pers. NON SAN comandato da PUB - Incentivazione e risultato	-				-	
Pers. NON SAN comandato da PUB - Accessorie	-				-	
Pers. NON SAN comandato da PUB - Posizione	-				-	
Pers. NON SAN comandato da ASXRT - Stipendi, indennità e oneri	-				-	
Pers. NON SAN comandato da ASXRT - Incentivazione e risultato	-				-	
Pers. NON SAN comandato da ASXRT - Accessorie	-				-	
Pers. NON SAN comandato da ASXRT - Posizione	-				-	
<b>c) Formazione</b>	<b>-52.043</b>					
Formazione (esternalizzata) PUB	-5.118					
Formazione (esternalizzata) PRI	-44.710					
Docenze del PD	-2.215					

SCHEMA DI BILANCIO							
Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO		2018	VARIAZIONI IRES	Note IRES	DATI IRAP	VARIAZIONI IRAP	Note IRAP
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>		<b>-688.389</b>			<b>-688.389</b>		
Manutenzione e riparazione fabbricati e pertinenze		-147.105					
Manutenzione e riparazione impianti e macchinari		-528.354					
Manutenzione e riparazione attrezzature sanitarie e scientifiche		-					
Manutenzione e riparazione mobili e arredi		-1.077					
Manutenzione e riparazione automezzi		-8.652	-6.922	RF 18			
Altre manutenzioni e riparazioni		-3.200					
Manutenzioni da ASRT		-					
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>		<b>-321.765</b>			<b>-321.765</b>		
Fitti passivi		-101.809					
Canoni di noleggio - area NON SAN		-219.956	-90.526	RF 18			
Canoni di noleggio - area SAN		-					
Canoni leasing - area SAN		-					
Canoni leasing - area NON SAN		-					
Canoni di project financing		-					
Locazioni e noleggi da ASRT		-					
<b>6) Costi del personale</b>		<b>-41.896.341</b>			<b>-41.896.341</b>		
a) Personale dirigente medico							
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		<b>-2.207.439</b>					
T.L. SANITARIO NON MEDICO		-2.173.453					
T.D. SANITARIO NON MEDICO		-33.986					
c) Personale comparto ruolo sanitario		<b>-56.676</b>					
T.L. SANITARIO COMPARTO		-56.676					
d) Personale dirigente altri ruoli		<b>-6.678.851</b>					
T.L. PROFESSIONALE		-1.483.163					
T.D. PROFESSIONALE		-270.617					
T.L. TECNICO		-2.212.994					
T.D. TECNICO		-57.518					
T.L. AMMINISTRATIVO		-2.451.034					
T.D. AMMINISTRATIVO		-203.524					
e) Personale comparto altri ruoli		<b>-32.953.376</b>					
T.L. TECNICO		-16.784.506					
T.D. TECNICO		-302.190					
T.L. AMMINISTRATIVO		-15.739.613					
T.D. AMMINISTRATIVO		-127.067					
ACCANTONAMENTI 2017 PAGATI NEL 2018 COMPARTO			1.784.894	RF55/99			
ACCANTONAMENTI 2018 PAGATI NEL 2019 COMPARTO			3.352.695	RF31/99			
ACCANTONAMENTI 2017 PAGATI NEL 2018 DIRIGENZA			796.777	RF55/99			
ACCANTONAMENTI 2018 PAGATI NEL 2019 DIRIGENZA			811.922	RF31/99			
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>		<b>-1.670.171</b>			<b>-1.670.171</b>		
TARI (TASSA SUI RIFIUTI)		-181.809	-181.809	RF 18			
IMU		-					
IMPOSTA DI BOLLO		-43.216					
IMPOSTA DI REGISTRO		-506					
ALTRE TASSE		-11.477					
Perdite su crediti		-					
Direttore generale		-178.951				-178.951	IC/43
Direttore amministrativo		-150.445				-150.445	IC/43
Collegio sindacale		-60.324					
Organo di valutazione		-1.041					
Commissioni collegiali		-168.834					
Oneri patrocinio legale		-315.659				-168.084	IC/43
Oneri soccombenza giudiziale		-34.166					
Costi per contributi associativi		-26.477					
Pubblicazioni		-277.391					
Commissioni bancarie e postali		-113					
Spese postali		-37.345					
Spese condominiali immobili di proprietà		-51.579					
Oneri e contributi gestione gare		-117.595					
Sanzioni		-2.954	-2.954	RF31/99		-2.954	IC51/99
Abbuoni e sconti passivi		-1					
Altri oneri di gestione		-10.287					
Oneri di gestione da ASRT		-					
<b>8) Ammortamenti</b>		<b>-3.729.077</b>			<b>-3.729.077</b>		
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		-1.168.594					
b) Ammortamenti dei Fabbricati		-1.259.806					
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		-1.300.677					
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>							
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>		<b>-37.650.828</b>			<b>-37.650.828</b>		
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-37.293.898					
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-356.929					
<b>11) Accantonamenti</b>		<b>-586.194</b>			<b>-586.194</b>		
a) Accantonamenti per rischi		-327.816					
ACCANTONAMENTI PER RISCHI		-	-			271.488	Utilizzo fondo cause
ACCANTONAMENTI PER ONERI RELATIVI AL PER. DIPEN.		-327.816	-327.816	RF25	-327.816	-327.816	
ACCANTONAMENTI PER ONERI RELATIVI AL PER. DIPEN. 1%		-	-			458.820	Utilizzo rinnovi contratt.
ACCANTONAMENTO INTERESSI MORATORI		-	-				
b) Accantonamenti per premio operosità		-					
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-258.378	-258.378	RF25	-258.378	-258.378	
ACCANT. QUOTE INUTILIZZATE CONTR. FIN DA FSN		-258.378					
ACCANT. QUOTE INUTILIZZATE CONTR. DA ALTRI PUBB		-					
d) Altri accantonamenti		-					
ACCANTONAMENTO a spese future		-	-				
<b>Totale B)</b>		<b>-1.220.032.692</b>			<b>-1.220.032.692</b>		
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>7.542.919</b>			<b>7.542.919</b>		

SCHEMA DI BILANCIO						
Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO						
	2018	VARIAZIONI IRES	Note IRES	DATI IRAP	VARIAZIONI IRAP	Note IRAP
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>						
<b>1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari</b>	<b>67</b>			<b>67</b>		
INTERESSI ATTIVI SU C/C POSTALI E BANCARI	67					
PROVENTI	-					
<b>2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>-3.466.471</b>			<b>-3.466.471</b>		
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI DI CASSA	-222.092					
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	-1.306.393					
INTERESSI MORATORI	-1.937.986	-1.937.986	RF15			
ALTRI ONERI FINANZIARI	-					
INTERESSI MORATORI PAGATI	-	-1.608.096	RF55/99			
<b>Totale C)</b>	<b>-3.466.404</b>			<b>-3.466.404</b>	<b>-</b>	
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
<b>1) Rivalutazioni</b>						
<b>2) Svalutazioni</b>						
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>					
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>						
<b>1) Proventi straordinari</b>	<b>4.432.833</b>			<b>4.432.833</b>		
a) Plusvalenze						
PLUSVALENZE	4.500					
b) Altri proventi straordinari	4.428.333					
Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	132.343					
Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-					
Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	525				525	
Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-					
Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-					
Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-					
Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni	566.208					
Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di servizi	17.856					
Sopravvenienze attive v/terzi RISK	-					
Altre sopravvenienze attive v/terzi	39.573					
Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.873					
Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-					
Insussistenze attive v/terzi relative al personale	30.355					
Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-					
Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-					
Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-					
Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni	3.427.934					
Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di servizi	192.582					
Altre insussistenze attive v/terzi	5.084					
Altri proventi straordinari	-					
<b>2) Oneri straordinari</b>	<b>-5.597.543</b>			<b>-5.597.543</b>		
a) Minusvalenze						
b) Altri oneri straordinari	-5.597.543					
Oneri tributari da esercizi precedenti	-583					
Oneri da cause civili ed oneri processuali	-					
Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-549.053	-549.053	RF31/99		-549.053	IC51/1
Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-				-	
Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-				-	
Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-				-	
Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-19.629				-19.629	IC51/1
Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-178.830				-178.830	IC51/1
Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-				-	
Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-				-	
Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-				-	
Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni	-4.399.132	-4.399.132	RF31/99		-4.399.132	IC51/99
Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi	-181.456	-181.456	RF31/99		-181.456	IC51/99
Altre sopravvenienze passive v/terzi	-36.228	-36.228	RF31/99		-36.228	IC51/99
Sopravvenienze passive v/terzi RISK	-				-	
Insussistenze passive per quote FSR vincolato	-				-	
Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-3.369	-3.369	RF31/99		-3.369	IC51/99
Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-				-	
Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-12				-12	IC51/1
Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-				-	
Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-				-	
Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-				-	
Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni	41.846	41.846	RF31/99		41.846	IC51/99
Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di servizi	-1.768	-1.768	RF31/98		-1.768	IC51/99
Altre insussistenze passive v/terzi	-269.329	-269.329	RF31/99		-269.329	IC51/99
Altri oneri straordinari	-				-	
<b>Totale E)</b>	<b>-1.164.709</b>			<b>-1.164.709</b>		

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO	2018	VARIAZIONI IRES	Note IRES	DATI IRAP	VARIAZIONI IRAP	Note IRAP
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>2.911.805,38</b>		-	<b>49.439.260</b>		
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>						
<b>1) IRAP</b>	<b>522.260</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						
IRAP ATTIVITA' COMMERCIALE	522.260					
IRAP ANTICIPATA						
<b>2) IRES</b>	<b>2.322.684</b>					
IRES	2.322.684					
IRES ANTICIPATA						
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>						
<b>Totale Y)</b>	<b>2.844.943</b>	-		-	-	
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>66.862</b>					

Calcolo IRES 2018			Calcolo IRAP 2018		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		2.911.805	Differenza VPN		48.649.962
VPN = Risultato prima delle imposte - costi del personale - oneri e proventi finanziari					
Variazioni aumento	Importo	Note	Variazioni aumento	Importo	Note
Combustibili, carburanti, lubrif. autoveicoli, canoni (80%)	146.749	RF18	Rettifica contrib. c/eserc. per investim. (dlgs.118/11)	-	IC51/4
Spese telefoniche (20%)	51.128	RF31/99	Sopravv. IRAP		IC51/99
Manutenz.e riparaz. Automezzi (80%)	0	RF18	IMU		IC46
Costi personale non di competenza (dirigenza+ oneri)	811.922	RF31/99	Oneri di gestione in deducib. (multe e sanzioni)	2.954	IC51/99
Costi personale non di competenza (comparto + oneri)	3.352.695	RF31/99	Oneri INAIL		IC51/1
Premi di assicurazione RC automezzi 80%	0	RF18	Sopr. Per imposte e tributi		IC51/99
Costo TARSU	181.809	RF16	Lavoro interinale + Bor. Tiroc+DA-DG	1.672.542	IC51/1
Oneri di gestione in deducib. (multe e sanzioni)	2.954	RF31/99	Commissioni concorsi	168.084	IC43
Pedaggi autostradali autoveicoli (80%)	0	RF18	Partecipazioni		IC51/99
Ammortamento autoveicoli (80%)	0	RF18	Sopravv. Passive dipendenti	198.470	IC51/1
Accantonamenti in deducib. (rischi, mora, quote inutilizzate contrib.ecc)	258.378	RF25	Sopravv pass. In ded.	5.398.489	IC51/99
Accantonamenti in deducib. (ccnl, 1%)	327.816	RF25	Altre variazioni (comandi)		IC51/1
Interessi passivi in deducib.	1.937.986	RF15	Accantonamenti in deducib. (rischi, mora, quote inutilizzate contrib.ecc)	258.378	
Sopravvenienze passive non deducibili (tutto meno PD)	5.398.489	RF31/99	Accantonam.in deducib.	327.816	IC51/1
<b>Totale variazioni in aumento</b>	<b>12.469.925,89</b>		<b>Totale var. aumento</b>	<b>8.026.733</b>	
Variazioni diminuzione	Importo	Note	Variazioni diminuzione	Importo	Note
Utilizzo contributi accantonati anni precedenti	16.348	RF55/99	Utilizzo fondi per quote contrib.anni preced.	16.348	IC57/99
Quota contributi sterilizzati tassati D.Lgs.118/2011	453.171	RF55/99	Quota contributi sterilizzati tassati D.Lgs.118/2011	453.171	IC57/99
Quota contributi sterilizzati tassati D.Lgs.118/2012 per allineamento contrib. Sterilizz.					IC57/99
Compensi amministratori corrisposti			Contrib.correlati a interessi	1.267.563	IC57/99
Incentivi/premi tassati anni preced. pagati nell'anno (dirigenza)	796.777	RF55/99	Altri contrib.region.(Giovani si)	-	IC57/99
Incentivi/premi tassati anni preced. pagati nell'anno (comparto)	1.784.894	RF55/99	Utilizzo fondi rischi	271.488	IC53
Accantonamenti tassati anni precedenti utilizzati nell'anno (fondo cause pendenti)	271.488	RF55/99	Utilizzo acc.ti CCNL		IC57/4
Utilizzo acc.ti rinnovi ccnl	458.820	RF55/99			
Interessi di mora tassati anni precedenti (pagati)	1.608.096	RF55/99			
Sopravvenienze attive tassate					
Altre variazioni in diminuzione					
Deduzione IRAP costo del personale	52.353	RF55/33			
Deduzione IRAP (10%)	80.127	RF55/12			
TARI pagata nel 2018	181.809	RF55/99			
<b>Totale variazioni in diminuzione</b>	<b>5.703.883,04</b>		<b>Totale var. diminuzione</b>	<b>2.008.570</b>	
<b>Delta variazioni</b>	<b>6.766.042,85</b>		<b>Deduzioni Personale T.I.</b>	<b>41.276.850</b>	
			Deduzioni tempo determinato (v.cuneo fiscale)		
			Disabili (non ci sono disabili a T.D.)	1.720.502	
			Deduzioni T.I.	40.901.439	
			Altre deduzioni (comandato passivo)	375.411	
			T.I. Aal netto dei disabili	39.556.348	
			T.I. al netto dei disabili e Inail	39.346.634	
			INAIL (T.I. + T.D.)	209.714	
<b>Reddito IRES</b>	<b>9.677.848</b>		<b>Base IRAP</b>	<b>13.391.275</b>	
<b>Imposta IRES 24%</b>	<b>2.322.684</b>		<b>Imposta IRAP 3,9%</b>	<b>522.260</b>	
<b>Totale imposte</b>			<b>2.844.943</b>		