

Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana

Delibera n. 729 del 7/10/2019

Proposta n. 848 del 2019

Oggetto: BILANCIO D'ESERCIZIO 2018. ADOZIONE.

Responsabile del Procedimento: Fernandez Jacopo

Dirigente: Fernandez Jacopo

Struttura competente: U.O. GESTIONI ECONOMICHE FINANZIARIE

**AZIENDA
OSPEDALIERO UNIVERSITARIA
PISANA**

(Istituita con L.R.T. 24.02.2005, n.40)

Deliberazione del Direttore Generale

Struttura organizzativa proponente: U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie

Responsabile del procedimento: Dr. Antoniojaco Fernandez
Direttore U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie
(Documento Firmato Digitalmente)

OGGETTO: BILANCIO D'ESERCIZIO 2018. ADOZIONE.

IL DIRETTORE U.O. GESTIONI ECONOMICHE E FINANZIARIE

Visto il D. Lgs. n. 502 del 20/12/92 concernente il “Riordino della disciplina in materia sanitaria” come modificato dal D. Lgs. n. 517 del 07/12/93;

Vista la Legge Regionale n. 40 del 24/05/05 “Disciplina del servizio sanitario regionale” e successive modifiche e integrazioni; in particolare l'art. 122 della L.R. 40/2005 “Bilancio d'esercizio”, in cui si dispone che il Bilancio sia composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa;

Atteso che con la DGR n. 1343 del 20/12/04 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana” e con i successivi decreti dirigenziali che ne sono scaturiti sono stati individuati ed approvati i principi contabili e la casistica per l'applicazione dei principi contabili per le Aziende Sanitarie della Regione Toscana;

Visto il D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., recante “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” ed in particolare il titolo II del predetto decreto legislativo, recante norme in materia di principi contabili generali e applicati per il settore sanitario;

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17/09/2012 recante la casistica applicativa relativa ai principi contabili generali dettati per il settore sanitario;

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20/03/2013 che revisiona gli schemi di bilancio e di nota integrativa, previsti dal D. Lgs. 118/2011;

Viste le Circolari del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 2496 del 28/01/2013 e n. 8036 del 25/03/2013 esplicative circa i criteri da adottare per il calcolo degli ammortamenti;

Vista il Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 6068 del 17/04/2019 con il quale è stata approvato l'aggiornamento della Casistica per l'applicazione dei principi contabili per le aziende e gli enti sanitari della Regione Toscana;

Viste la deliberazione del Direttore Generale n° 207 del 28/02/2018, “Bilancio Preventivo 2018. Bilancio Pluriennale 2018-2020. Adozione.” e la DGRT n. 574 del 29/05/2018 “Approvazione dei bilanci di previsione 2018 e pluriennali 2018-2020 delle Aziende Sanitarie, I.S.P.O., Fondazione G. Monasterio ed ESTAR e dei Bilanci di Previsione 2017 e Pluriennali 2017 – 2019 delle Aziende Sanitarie ed ESTAR.”

Vista la DGRT n. 81 del 29/01/2018 “Assegnazione iniziale del fondo sanitario regionale indistinto agli enti e alle Aziende del SSR”, la DGRT n. 1389 del 10/12/2018 “Assegnazione intermedia 2018 alle Aziende Sanitarie della Toscana”, la DGRT n. 22 del 07/01/2019 “Modifica alla DGR 1389 del 10.12.2018 “Assegnazione intermedia 2018 alle Aziende Sanitarie della Toscana” per errore materiale.” e la DGRT n. 928 del 15/07/2019 “Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del SSR di competenza dell'esercizio 2018.”

Richiamate le L.R.T. n. 28/2015, recante “Disposizioni urgenti per il riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del Servizio Sanitario Regionale” e n. 84/2015, recante “Riordino dell’assetto istituzionale ed organizzativo del servizio sanitario regionale. Modifiche alla L.R. 40/2005;

Visti gli elaborati predisposti dall’U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie concernenti lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa, redatti in conformità delle disposizioni impartite della normativa in materia e delle indicazioni fornite dalle varie U.O. in relazione alle informazioni ad esse richieste;

Vista la Relazione sulla Gestione, sottoscritta dal Direttore Generale, redatta in conformità delle disposizioni impartite della normativa in materia;

Preso atto che dal Bilancio d’esercizio 2018 emerge un risultato economico positivo di 363.739 €;

Preso atto del parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

PROPONE

- di adottare il Bilancio d’esercizio 2018, composto da:
 - o Stato Patrimoniale (All. 1),
 - o Conto Economico (All. 2),
 - o Rendiconto Finanziario (All. 3),
 - o Nota Integrativa (All.4),
 - o Relazione sulla gestione (All. 5),
 - o Prospetto dei flussi di cassa consuntivi (All. 6),
 - o Prospetto codici SIOPE (All.7),
- di trasmettere copia della presente deliberazione al Collegio Sindacale ai sensi dell’art. 42 della LRT n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i.;
- di trasmettere copia della presente deliberazione alla Giunta Regionale ai sensi dell’art. 123 della LRT n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i..

IL COMMISSARIO

Letta e valutata la sopraesposta proposta, presentata dal Direttore dell’U.O. in frontespizio indicata;

Acquisiti i pareri del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo attestanti il parere positivo;

DELIBERA

- di adottare il Bilancio d’esercizio 2018, composto da:
 - o Stato Patrimoniale (All. 1),
 - o Conto Economico (All. 2),
 - o Rendiconto Finanziario (All. 3),
 - o Nota Integrativa (All.4),
 - o Relazione sulla gestione (All. 5),
 - o Prospetto dei flussi di cassa consuntivi (All. 6),
 - o Prospetto codici SIOPE (All.7),

- di trasmettere copia della presente deliberazione al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42 della LRT n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i.;
- di trasmettere copia della presente deliberazione alla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 123 della LRT n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i..

Il Direttore Sanitario
Dr.ssa Grazia Luchini
(Documento Firmato Digitalmente)

Il Direttore Generale
Dr.ssa Silvia Briani
(Documento Firmato Digitalmente)

Il Direttore Amministrativo
Dr. Carlo Milli
(Documento Firmato Digitalmente)

AZIENDA
OSPEDALIERO – UNIVERSITARIA
PISANA



BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Prospetto Stato Patrimoniale

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017			
			Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali	996.927	1.213.057	-216.130	-17,82%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	251.792	407.990	-156.198	-38,28%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali	745.135	805.066	-59.932	-7,44%		
II Immobilizzazioni materiali	289.055.878	295.404.127	-6.348.249	-2,15%		
1) Terreni	10.577.311	10.577.311	-	0,00%		
a) Terreni disponibili	-	-	-	-		
b) Terreni indisponibili	10.577.311	10.577.311	-	0,00%		
2) Fabbricati	225.034.934	232.385.622	-7.350.688	-3,16%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	8.000.052	8.163.055	-163.003	-2,00%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	217.034.882	224.222.567	-7.187.685	-3,21%		
3) Impianti e macchinari	4.809.233	6.887.587	-2.078.354	-30,18%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.988.462	10.069.084	-1.080.622	-10,73%		
5) Mobili e arredi	2.525.841	2.804.838	-278.998	-9,95%		
6) Automezzi	5.871	21.091	-15.220	-72,16%		
7) Oggetti d'arte	-	-	-	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali	2.591.770	2.365.612	226.158	9,56%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	34.522.456	30.292.982	4.229.474	13,96%		
Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
	-	81.458	81.458	81.458	-	0,00%
1) Crediti finanziari	-	-	-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri	-	-	-	-	-	-
2) Titoli	-	-	-	-	-	-
a) Partecipazioni	-	-	-	-	-	-
b) Altri titoli	-	-	-	-	-	-
Totale A)	290.134.262	296.698.642	-6.564.379	-2,21%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze	19.083.117	19.198.039	-114.923	-0,60%		
1) Rimanenze beni sanitari	18.433.804	18.858.460	-424.657	-2,25%		
2) Rimanenze beni non sanitari	649.313	339.579	309.734	91,21%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	-		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
	610.630.358	-	610.630.358	606.411.610	4.218.748	0,70%
1) Crediti v/Stato	542.809	-	542.809	542.809	-	0,00%
a) Crediti v/Stato - parte corrente	542.809	-	542.809	542.809	-	0,00%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	542.809	-	542.809	542.809	-	0,00%
b) Crediti v/Stato - investimenti	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture	-	-	-	-	-	-

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
					Importo	%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	587.813.978	-	587.813.978	585.054.163	2.759.814	0,47%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	392.108.623	-	392.108.623	386.616.541	5.492.082	1,42%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	390.736.106	-	390.736.106	384.993.719	5.742.387	1,49%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	377.958.384	-	377.958.384	374.258.604	3.699.780	0,99%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	1.172.482	-1.172.482	-100,00%
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	12.777.722	-	12.777.722	9.562.633	3.215.089	33,62%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	1.372.517	-	1.372.517	1.622.822	-250.305	-15,42%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	195.705.355	-	195.705.355	198.437.622	-2.732.268	-1,38%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	195.705.355	-	195.705.355	198.437.622	-2.732.268	-1,38%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	2.472	-	2.472	1.935	537	27,76%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da dist	15.315.537	-	15.315.537	12.496.240	2.819.298	22,56%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.956.270	-	14.956.270	12.093.423	2.862.847	23,67%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	359.267	-	359.267	402.816	-43.549	-10,81%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	23.609	-	23.609	76.020	-52.411	-68,94%
7) Crediti v/altri	6.931.953	-	6.931.953	8.240.442	-1.308.489	-15,88%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			56.480.483	38.187	56.442.295	147804,81%
1) Cassa			2.875	2.854	22	0,75%
2) Istituto Tesoriere			-	-	-	-
3) Tesoreria Unica			56.440.034	-	56.440.034	-
4) Conto corrente postale			37.573	35.334	2.240	6,34%
Totale B)			686.193.958	625.647.836	60.546.121	9,68%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			19.435	21.305	-1.870	-8,78%
II Risconti attivi			169.149	25.818	143.331	555,17%
Totale C)			188.584	47.122	141.461	300,20%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			976.516.804	922.393.600	54.123.203	5,87%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			7.819.492	16.997.599	-9.178.107	-54,00%
Totale D)			7.819.492	16.997.599	-9.178.107	-54,00%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017			
			Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione	0	0	-	0,00%		
II Finanziamenti per investimenti	258.084.436	268.643.867	-10.559.431	-3,93%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	27.889.611	29.961.652	-2.072.041	-6,92%		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	-	-	-	-		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-		
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	215.251.404	223.011.710	-7.760.306	-3,48%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	2.711.298	1.464.603	1.246.695	85,12%		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	12.232.122	14.205.902	-1.973.779	-13,89%		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	275.578	323.881	-48.303	-14,91%		
IV Altre riserve	44.098	44.098	-	0,00%		
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-		
VI Utili (perdite) portati a nuovo	39.353.526	56.405.606	17.052.080	-30,23%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio	363.739	8.365.785	-8.002.046	-95,65%		
Totale A)	219.414.325	220.972.025	-1.557.700	-0,70%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-		
2) Fondi per rischi	14.385.619	15.174.766	-789.147	-5,20%		
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	6.605.601	7.908.736	-1.303.135	-16,48%		
5) Altri fondi oneri	6.905.075	6.445.071	460.003	7,14%		
Totale B)	27.896.294	29.528.573	-1.632.279	-5,53%		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità	238.992	227.301	11.691	5,14%		
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-		
Totale C)	238.992	227.301	11.691	5,14%		
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	14.763.629	110.092.743	124.856.372	76.054.001	48.802.371	64,17%
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	363.416.092	77.000.000	440.416.092	429.485.157	10.930.935	2,55%
4) Debiti v/Comuni	-	-	-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	6.208.426	-	6.208.426	4.360.254	1.848.172	42,39%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	5.998.030	-	5.998.030	4.197.596	1.800.434	42,89%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	210.397	-	210.397	162.658	47.738	29,35%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	68.779.918	-	68.779.918	65.724.468	3.055.450	4,65%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	10.443.944	-10.443.944	-100,00%
9) Debiti tributari	20.884.689	-	20.884.689	17.338.467	3.546.222	20,45%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	10.713.367	-	10.713.367	10.477.356	236.011	2,25%
12) Debiti v/altri	56.985.276	-	56.985.276	57.743.224	-757.948	-1,31%
Totale D)	728.844.140	671.626.872	57.217.269	8,52%		

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	15.499	38.830	-23.331	-60,08%
2) Riscointi passivi	107.553	-	107.553	-
Totale E)	123.053	38.830	84.223	216,90%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	976.516.804	922.393.600	54.123.203	5,87%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	7.819.492	16.997.599	-9.178.107	-54,00%
Totale F)	7.819.492	16.997.599	-9.178.107	-54,00%

Prospetto CE

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	114.825.743	118.345.699	-3.519.956	-2,97%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	113.772.180	116.062.003	-2.289.823	-1,97%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	906.513	1.621.120	-714.607	-44,08%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - ricolati</i>	104.712	1.000	103.712	10371,15%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A</i>	-	1.172.482	-1.172.482	-100,00%
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A</i>	-	-	-	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	23.828	-	23.828,00	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	777.974	447.638	330.335,76	73,80%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	337.008	-337.008	-100,00%
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	337.008	-337.008	-100,00%
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
4) <i>da privati</i>	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	147.050	325.568	-178.518	-54,83%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-168.770	-259.623	90.853	-34,99%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.932.239	3.780.935	-1.848.696	-48,90%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	384.592.637	379.072.261	5.520.376	1,46%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	361.864.218	356.964.685	4.899.533	1,37%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	21.070.803	19.973.330	1.097.473	5,49%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.657.617	2.134.246	-476.629	-22,33%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	29.144.017	24.772.484	4.371.533	17,65%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	11.205.770	10.419.164	786.606	7,55%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	12.744.080	13.727.783	-983.703	-7,17%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	7.128.643	6.797.233	331.410	4,88%
Totale A)	561.404.359	556.655.936	4.748.423	0,85%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	162.327.585	157.779.493	4.548.092	2,88%
a) Acquisti di beni sanitari	160.439.430	155.981.540	4.457.890	2,86%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.888.155	1.797.953	90.202	5,02%
2) Acquisti di servizi sanitari	52.245.509	49.455.915	2.789.594	5,64%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	0,00%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.454.747	3.248.137	206.610	6,36%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	11.215.058	10.814.040	401.018	3,71%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.956.315	3.172.713	783.602	24,70%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	15.202.252	14.323.883	878.369	6,13%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	150.488	153.845	-3.357	-2,18%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.818.491	14.045.296	773.195	5,51%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.448.159	3.698.001	-249.842	-6,76%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
3) Acquisti di servizi non sanitari	41.022.205	39.418.784	1.603.421	4,07%
a) Servizi non sanitari	40.002.409	38.143.436	1.858.973	4,87%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	707.698	898.199	-190.501	-21,21%
c) Formazione	312.098	377.149	-65.051	-17,25%
4) Manutenzione e riparazione	19.500.509	19.540.631	-40.122	-0,21%
5) Godimento di beni di terzi	7.358.115	6.960.837	397.278	5,71%
6) Costi del personale	225.510.587	219.539.067	5.971.520	2,72%
a) Personale dirigente medico	75.790.009	74.520.913	1.269.096	1,70%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.640.645	6.184.142	456.503	7,38%
c) Personale comparto ruolo sanitario	102.532.373	99.438.648	3.093.725	3,11%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.857.310	1.684.161	173.149	10,28%
e) Personale comparto altri ruoli	38.690.250	37.711.203	979.047	2,60%
7) Oneri diversi di gestione	4.330.609	4.255.365	75.244	1,77%
8) Ammortamenti	21.200.412	21.008.467	191.945	0,91%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	246.672	260.347	-13.675	-5,25%
b) Ammortamenti dei Fabbriati	12.493.327	11.972.337	520.990	4,35%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.460.413	8.775.783	-315.370	-3,59%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.039.895	334.195	705.700	211,16%
10) Variazione delle rimanenze	114.923	-1.362.227	1.477.150	-108,44%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	424.657	-1.372.173	1.796.830	-130,95%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	309.734	9.946	-319.680	-3214,16%
11) Accantonamenti	7.609.556	11.294.442	-3.684.886	-32,63%
a) Accantonamenti per rischi	2.370.979	5.591.018	-3.220.039	-57,59%
b) Accantonamenti per premio operosità	11.691	11.690	1	0,00%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	914.117	1.503.231	-589.114	-39,19%
d) Altri accantonamenti	4.312.770	4.188.503	124.267	2,97%
Totale B)	542.259.906	528.224.969	14.034.937	2,66%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	19.144.452	28.430.967	-9.286.515	-32,66%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.277	8.173	-5.896	-72,14%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.870.769	2.817.177	53.592	1,90%
Totale C)	- 2.868.492	-2.809.004	-59.488	2,12%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	20	-20	-100,00%
2) Svalutazioni	-	13.726	-13.726	-100,00%
Totale D)	-	-13.706	13.706	-100,00%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	6.567.349	1.879.647	4.687.702	249,39%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	6.567.349	1.879.647	4.687.702	249,39%
2) Oneri straordinari	6.390.651	3.484.570	2.906.081	83,40%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	6.390.651	3.484.570	2.906.081	83,40%
Totale E)	176.698	-1.604.923	1.781.621	-111,01%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	16.452.659	24.003.334	-7.550.675	-31,46%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	15.633.043	15.162.710	470.333	3,10%
a) IRAP relativa a personale dipendente	14.664.318	14.393.428	270.890	1,88%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	-	-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	889.343	681.900	207.443	30,42%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	79.382	87.382	-8.000	-9,16%
2) IRES	455.877	474.839	-18.962	-3,99%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	16.088.920	15.637.549	451.371	2,89%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	363.739	8.365.785	-8.002.046	-95,65%

Rendiconto Finanziario

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2018	ANNO 2017
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	363.739	8.365.785
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	12.493.327	11.972.337
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	8.460.413	260.347
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	246.672	8.775.783
	Ammortamenti	21.200.412	21.008.467
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 12.744.080	- 13.727.783
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 12.744.080	- 13.727.783
(+)	accantonamenti SUMAI	11.691	11.690
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	11.691	11.690
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	1.039.895	334.195
(-)	utilizzo fondi svalutazioni* (compreso rilascio fondo)	- 399.799	- 120.956
	- Fondi svalutazione di attività	640.096	213.238
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	8.100.988	11.282.752
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)	- 9.733.267	- 8.782.267
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	- 1.632.279	2.500.485
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	7.839.578	18.371.881
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	10.930.935	18.704.945
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso comune		
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.848.172	1.269.646
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso arpa - ALTRE SOCIETA' PARTECIPATE		
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso fornitori	3.055.450	- 16.456.623
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti tributari	3.546.222	- 704.887
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso istituti di previdenza	236.011	- 13.015
(+/-)	aumento/ diminuzione altri debiti	- 757.948	- 5.301.149
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)		
(+/-)	aumento/ diminuzione ratei e risconti passivi	84.223	- 1.340.911
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte	-	1.807.706
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ stato quote vincolate		
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione -gettito fiscalità regionale		
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondo		
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione	- 5.492.082	- 23.183.464
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Comune	- 537	283
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	- 2.819.298	- 4.855.242
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ ARPA ALTRE SOCIETA' PARTECIPATE		
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Erario	52.411	- 63.291
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Altri	668.394	- 576.695
(+/-)	diminuzione/ aumento di crediti		
(+/-)	diminuzione/ aumento del magazzino		
(+/-)	diminuzione/ aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	diminuzione/ aumento rimanenze	114.923	- 1.362.227
(+/-)	diminuzione/ aumento ratei e risconti attivi	- 141.461	1.003.151
	altre variazioni	- 5	- 1.244
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	19.164.987	- 12.701.136

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 26.736	- 63.056
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 3.806	- 19.228
(+/-)	conciliazione libro cespiti		808
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali		
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni	-	559.678
(-)	Acquisto fabbricati	- 4.375.313	- 6.261.954
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 473.582	- 1.535.106
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 3.219.412	- 1.952.128
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 549.161	- 600.554
(-)	Acquisto automezzi		-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 1.272.544	- 1.161.956
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	- 5.031.129	- 2.687.949
(+/-)	Riclassificazione immobilizzazioni materiali		172.108
(+/-)	Conciliazione libro cespiti		7.353
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali		
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	300.886	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	3.501	302.336
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	43	2.299
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	11.224	4.556
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	13.706
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
<i>B - Totale attività di investimento</i>		- 14.636.028	- 14.340.058
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	2.732.268	14.499.736
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	8.686.295	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	1.246.695	285.842
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	889.651	404.421
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		
	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	- 10.443.944	- 6.691.512
(+)	assunzione nuovi mutui*	54.669.944	23.723.188
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 5.867.573	- 5.291.755
<i>C - Totale attività di finanziamento</i>		51.913.336	26.929.920
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		56.442.295	- 111.274
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		56.442.295	- 111.274
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del		-	0

RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2018

Redatto secondo lo schema previsto dal D.Lgs. 118/2011

L'analisi del Rendiconto Finanziario ha lo scopo di dare conto della capacità dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana di "generare/ottenere" e di "utilizzare/impiegare", tra l'inizio e la fine dell'esercizio, risorse finanziarie. In sostanza, esaminando i flussi finanziari aziendali, si evidenziano i movimenti in entrata ed in uscita delle risorse finanziarie aziendali e si sintetizza la variazione intervenuta nel periodo considerato.

Lo schema di Rendiconto finanziario evidenzia le classi di attività/operazioni suscettibili di far accumulare o di far diminuire risorse finanziarie, vale a dire:

- operazioni di gestione reddituale, costituite dalle manifestazioni economiche non monetarie (costi e ricavi di natura non monetaria), dai movimenti sui vari fondi aziendali e dalle variazioni dell'attivo circolante (ad esclusione dei debiti per mutui e verso l'istituto cassiere);
- attività di investimento, costituite dalle variazioni positive e negative intervenute nelle immobilizzazioni;
- attività di finanziamento, costituite dalle variazioni positive e negative intervenute nel patrimonio netto aziendale, nei debiti per mutui e nei debiti verso l'istituto cassiere.

La somma algebrica delle variazioni intervenute nelle tre classi sopra indicate viene sintetizzata nel flusso di cassa complessivo, che dà conto della variazione di liquidità intervenuta nell'Azienda nel corso dell'esercizio (che deve coincidere con la differenza tra la liquidità presente in azienda ad inizio esercizio e quella presente alla fine dello stesso).

In sintesi, il risultato del Rendiconto Finanziario viene costituito dalla somma algebrica dei seguenti elementi:

Voce	Macroclasse
- liquidità generata o assorbita dalla gestione corrente (flusso di CCN della gestione corrente);	Operazioni di gestione reddituale
- liquidità generata o assorbita dalle variazioni del CCN (ad esclusione dei debiti per mutui e verso l'istituto cassiere);	Operazioni di gestione reddituale
- effetti finanziari delle attività di investimento;	Attività di investimento
- effetti finanziari delle attività di finanziamento (compresi i debiti per mutui e verso l'istituto cassiere)	Attività di finanziamento

Come sopra ricordato, il flusso così generato si somma alle disponibilità liquide iniziali dell'esercizio per ritrovare quelle finali alla fine dello stesso.

Le disponibilità liquide al 01/01/2018 ammontavano a 38.187 €; a fine esercizio tale aggregato ammonta a 56.480.482 € con un incremento pari a 56.442.295 €, che combacia perfettamente con la dinamica finanziaria riportata nel Rendiconto Finanziario e che è sintetizzata di seguito:

Flusso CCN generato dalla gestione corrente	7.839.578
Flusso generato dalla variazione dei crediti e debiti	11.325.409
Flusso generato dalle attività di investimento	-14.636.028
Flusso generato dalle attività di finanziamento	51.913.336
Flusso di cassa complessivo	56.442.295

La gestione corrente ha determinato una variazione positiva, da ascrivere particolarmente agli ammortamenti ed in misura minore alla dinamica dei fondi rischi ed oneri, pari a 7.839.578 €.

La variazione dei crediti e debiti relativi alla gestione corrente, che fa rilevare un valore positivo di 11.325.409 €, si connota per un consistente aumento dei debiti ed un contestuale importante diminuzione dei crediti ma di minore entità.

Le attività di investimento hanno generato una variazione finanziaria negativa di 14.636.028 € dovuta agli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio.

Le attività di finanziamento fanno rilevare un effetto positivo di 51.913.336 € determinati sostanzialmente dalla sottoscrizione del mutuo necessario alla copertura finanziaria della costruzione del nuovo ospedale e dalle erogazioni regionali di contributi in conto capitale (per investimenti e ripiani perdite).

Come ribadito più sopra, la somma algebrica dei vari aggregati esprime un risultato positivo di 56.442.295 € che rappresenta la liquidità "generata" dall'Azienda nel corso dell'esercizio.

IL DIRETTORE GENERALE

(dott.ssa Silvia Briani)

Nota integrativa

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 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.

Il bilancio d'esercizio è integrato dalla seguente documentazione:

- prospetto dei flussi di cassa,
- prospetti SIOPE e disponibilità liquide (DM 23/12/2019),
- Relazione sulla gestione,
- Attestazione dei tempi di pagamento (ai sensi dell'art. 41 comma 1 D.L. 66/2014, contenuto nella Relazione del Direttore Generale).

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 – NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
-----------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------

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

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
	<p>Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio</p> <p>Con Deliberazione del Direttore Generale n. 228 del 03/04/2019 AOUP ha approvato la sottoscrizione del rogito di compravendita, per un importo complessivo di 8.000.000 euro, del complesso immobiliare "I Trovatelli" sito in Pisa, Via S. Maria, Piazza Arcivescovado, Via Don Gaetano Boschi.</p> <p>Il rogito di compravendita del complesso è stato sottoscritto il giorno 04/04/2019, condizionato sospensivamente, ai sensi dell'art. 61 comma 4 del D.Lgs. 42/2004 "Codice dei beni Culturali", per sessanta 60 giorni all'esercizio della prelazione da parte dello Stato.</p> <p>In data 24 giugno è stato sottoscritto l'atto ricognitivo con il quale si è dato atto del decorso del termine di sospensiva e che gli effetti traslativi della compravendita retroagiscono a far data del rogito.</p> <p>In data 15/07/2019 con deliberazione G.R.T. n. 928 "<i>Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del SSR di competenza dell'esercizio 2018.</i>" è stata approvata l'assegnazione finale delle risorse finanziarie provenienti dal Fondo Sanitario Nazionale e di ulteriori risorse extra-fondo sanitario, ai fini della chiusura dei bilanci di esercizio 2018. Per AOUP, l'ulteriore importo assegnato oltre le assegnazioni iniziali e intermedie, è stato pari a 12.644.843,01€.</p> <p>Con tale delibera, inoltre, sono stati indicati gli importi afferenti la mobilità sanitaria in compensazione attiva e passiva da contabilizzare in bilancio.</p> <p>Rileviamo, inoltre, che gli altri eventi occorsi in data successiva alla data di riferimento del bilancio non hanno richiesto rettifiche o annotazioni integrative al bilancio d'esercizio in quanto non hanno inciso significativamente sull'attuale situazione patrimoniale, finanziaria e il risultato economico d'esercizio dell'azienda.</p> <p>Per ulteriori informazioni afferenti i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si rimanda a quanto descritto nella relazione del direttore generale a corredo del presente bilancio.</p>

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

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

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

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

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

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

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

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

	<p>fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".</p>
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e le disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. L'ente non effettua accantonamenti poiché versa mensilmente l'importo delle indennità maturate all'INPS (gestione previdenziale inadel ex INPDAP)
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

PERSONALE DIPENDENTE(*) (Conto annuale)					T12	T12	T13
		Di cui Personale Part Time al		Di cui Personale Part Time al			
	Personale al	31/12/2017	Personale al	31/12/2018		Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese accessorie
Tipologia di personale	31/12/2017		31/12/2018		Numero		
					Mensilità		
RUOLO SANITARIO	3.356	124	3.377	127			
Dirigenza	870	4	889	5			
- Medico - Veterinaria	793	3	809	4			
- Sanitaria	77	1	80	1			
Comparto	2.486	120	2.488	122			
- Categoria Ds	109	5	95	5			
- Categoria D	2.368	115	2.387	117			
- Categoria C	8	-	5				
- Categoria Bs	1	-	1				
RUOLO PROFESSIONALE	7	-	7	-			
Dirigenza	7	-	7	-			
Livello dirigenziale	7	-	7				
Comparto	-	-	-	-			
- Categoria D	-	-	-	-			
RUOLO TECNICO	869	26	853	32			
Dirigenza	-	-	-	-			
Livello dirigenziale	-	-					
Comparto	869	26	853	32			
- Categoria Ds	5	-	5				
- Categoria D	14	-	14				
- Categoria C	65	1	62				
- Categoria Bs	624	14	614	19			
- Categoria B	116	8	116	9			
- Categoria A	45	3	42	4			
RUOLO AMMINISTRATIVO	336	33	331	34			
Dirigenza	12	-	12	-			
Livello dirigenziale	12	-	12				
Comparto	324	33	319	34			
- Categoria Ds	30	1	30	1			
- Categoria D	118	8	115	9			
- Categoria C	132	16	130	16			
- Categoria Bs	14	-	14				
- Categoria B	30	8	30	8			
- Categoria A	-	-					
TOTALE	4.568	183	4.568	193			

Dati sull'occupazione al 31.12.18				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al			
	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2018
	ad altri enti	da altri enti	ad altri enti	da altri enti
RUOLO SANITARIO	7	6	8	6
Dirigenza	2	2	2	1
- Medico-veterinaria	2	2	2	0
- Sanitaria	0	0	0	1
Comparto	5	4	6	5
- Categoria Ds	0	1	0	1
- Categoria D	5	3	6	4
- Categoria C	0	0	0	0
- Categoria Bs	0	0	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds	0	0	0	0
- Categoria D	0	0	0	0
- Categoria C	0	0	0	0
- Categoria Bs	0	0	0	0
- Categoria B	0	0	0	0
- Categoria A	0	0	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	2	1	4	3
Dirigenza	1	0	0	1
Livello dirigenziale	1	0	0	1
Comparto	1	1	4	2
- Categoria Ds	0	0	1	0
- Categoria D	1	0	3	0
- Categoria C	0	1	0	2
- Categoria Bs	0	0	0	0
- Categoria B	0	0	0	0
- Categoria A	0	0	0	0
TOTALE	9	7	12	9

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2017	Personale al	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2018
			31/12/2018	
RUOLO SANITARIO	244	3	244	2
Dirigenza	214	2	209	1
Comparto	30	1	35	1
RUOLO PROFESSIONALE	1	0	1	0
Dirigenza	1	0	1	
Comparto	0	0		
RUOLO TECNICO	23	2	15	2
Dirigenza		0		
Comparto	23	2	15	2
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	0	6	0
Dirigenza	0	0		
Comparto	1	0	6	
TOTALE	269	5	266	4

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO – FORMAZIONE LAVORO (Conto annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2017	Uomini-anno anno 2018
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2017	Uomini-anno anno 2018
RUOLO SANITARIO	3	29,55
Dirigenza	0	0
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	3	29,55
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	7	0
Dirigenza		
Comparto	7	
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	4,66
Dirigenza		0
Comparto		4,66

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2017	Uomini-anno anno 2018
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12, quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018
MEDICINA DI BASE	-	
MMG	-	
PLS	-	
Continuità assistenziale	-	
Altro	-	

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Le immobilizzazioni immateriali (tab. 1) sono rappresentate da:

- Costi di impianto ed ampliamento, di cui si riporta il dettaglio nella tabella 2. Nell'anno 2018 non vi sono state acquisizioni.
- Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno: accoglie i costi sostenuti per l'acquisto di software applicativo a titolo di proprietà o a titolo di licenze d'uso a tempo indeterminato. Nell'anno 2018 le acquisizioni riguardano implementazioni dei software già in uso e nuove licenze, per un valore pari a 26.736€.
- Migliorie su beni di terzi: rappresentano gli interventi straordinari, incrementativi del valore, sugli immobili di proprietà dell'Università degli Studi di Pisa utilizzati dall'AOUP per lo svolgimento dell'attività assistenziale, che per l'anno 2018 ammontano a 3.806€.

Nell'anno 2018 sono continuate le attività di revisione inventariale dei beni mobili presenti nelle strutture aziendali dislocati nei presidi di Santa Chiara e Cisanello. L'attività in oggetto, affidata con Delibera del D.G. n.793 del 24/07/2015 ("Affidamento diretto alla società in house denominata consorzio Metis del servizio di revisione del patrimonio dei beni mobili aziendali e riallineamento contabile") è stata condotta dalla U.O. Patrimonio, LL.PP..

Ad oggi si è concluso il lavoro di rilevazione dei beni mobili da parte del Consorzio Metis ed è stata istituita, con Delibera del Direttore Generale n° 204 del 27/02/2018, una apposita commissione che ha il compito di prendere atto degli esiti della ricognizione e degli eventuali effetti definitivi della stessa sul bilancio aziendale. Già nel Bilancio dello scorso esercizio è stato appostato un Fondo definito "Risultanze inventariali" dato dalla differenza fra il valore residuo dei beni sui quali sono ancora in atto verifiche e il valore delle sterilizzazioni relative ai beni acquisiti con specifico finanziamento.

La chiusura di tale attività è stata delibera nell'anno 2019 con Delibera del Direttore Generale n° 438 del 27/06/2019.

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	1.579.262	-	-	1.579.262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA070	Dritti di brevetto e dritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	7.704.206	-	-	7.296.216	407.990	-	-	-	26.736	-	-	-	-	182.934	251.792
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.221.322	-	-	2.000.723	220.599	-	-	-	409	-	-	-	-	124.338	96.670
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e dritti simili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA160	Migliorie su beni di terzi	1.280.409	-	-	475.342	805.066	-	-	-	3.806	-	-	-	-	63.738	745.135
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	370.634	-	-	54.315	316.319	-	-	-	-	-	-	-	-	24.971	291.348
AAA180	Pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		10.563.877	-	-	9.350.820	1.213.057	-	-	-	30.543	-	-	-	-	246.672	996.927
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		2.591.956	-	-	2.055.038	536.918	-	-	-	409	-	-	-	-	149.308	388.018

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
costi impianto ed ampliamento anno 2004	76.995		76.995		
costi impianto ed ampliamento anno 2005	1.389.268		1.389.268		
capitalizzazione costi di trasferimento S.Chiera - Cisanello anno 2009	113.000		113.000	capitalizzazione dei costi di trasferimento legati all'apertura del presidio di Cisanello nell'anno 2009	

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA300	Terreni indisponibili	10.577.311	-	-	-	10.577.311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.577.311
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.000.592	-	-	564.606	435.986	-	-	-	59.702	-	-	-	-	-	36.110	459.578
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	568.286	-	-	344.005	224.281	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17.130	207.150
	Fabbricati destinati alla vendita	11.332.120	-	-	3.605.051	7.727.070	-	-	-	20.530	-	-	-	-	-	207.125	7.540.475
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	4.435.957	-	-	1.888.825	2.547.132	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.693	2.545.439
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	351.244.914	-	-	129.328.379	221.916.535	767.327	-	-	4.052.009	-	-	-	-	-	11.790.050	214.945.820
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	248.904.516	-	-	85.635.037	163.269.479	-	-	-	76.720	-	-	-	-	-	7.618.364	155.727.834
	Costruzioni leggere	4.478.887	-	-	2.172.854	2.306.032	-	-	-	243.071	-	-	-	-	-	460.042	2.089.061
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	4.221.214	-	-	2.077.011	2.144.204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	422.121	1.722.082
AAA380	Impianti e macchinari	26.828.704	-	-	19.941.117	6.887.587	-	-	300.886	473.582	-	-	-	-	-	2.251.050	4.809.233
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.931.898	-	-	950.034	981.864	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242.664	739.199
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	163.023.164	-	-	152.954.080	10.069.084	21.916	-	-	3.219.412	-	-	-	-	3.501	4.318.452	8.988.459
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	82.675.011	-	-	74.290.581	8.384.431	-	-	-	365.995	-	-	-	-	3.501	3.630.730	5.116.194
AAA440	Mobili e arredi	38.301.976	-	-	35.497.137	2.804.838	1.188	-	-	549.161	-	-	-	-	43	829.303	2.525.841
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	10.420.614	-	-	8.980.496	1.440.118	-	-	-	5.884	-	-	-	-	-	324.637	1.121.366
AAA470	Automezzi	967.250	-	-	946.159	21.091	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.220	5.871
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	294.044	-	-	272.953	21.091	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.220	5.871
AAA500	Oggetti d'arte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	23.990.807	-	-	21.625.195	2.365.612	-	-	-	1.272.544	-	-	-	-	-	1.046.389	2.591.767
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	8.637.594	-	-	8.004.380	633.214	-	-	-	15.656	-	-	-	-	-	322.212	326.657
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	30.292.982	-	-	-	30.292.982	790.430	-	-	5.031.129	-	-	-	-	-	11.224	34.522.456
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	976.282	-	-	-	976.282	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	976.282
	Fabbricati in corso di esecuzione	27.521.364	-	-	-	27.521.364	767.327	-	-	4.051.619	-	-	-	-	-	-	30.805.656
	Cespiti in attesa di provvedimento area tecnica/inventariazione	330.136	-	-	-	330.136	23.104	-	-	365.938	-	-	-	-	-	11.224	661.746
	Impianti in corso	2.441.482	-	-	-	2.441.482	-	-	-	613.572	-	-	-	-	-	-	3.055.054
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	662.038.705	-	-	366.634.578	295.404.127	-	-	300.886	14.921.140	-	-	-	-	14.769	20.953.740	289.055.872
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	363.065.416	-	-	182.443.322	180.622.094	-	-	-	464.254	-	-	-	-	3.501	12.594.772	168.488.075

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rappresentate da:

- fabbricati indisponibili, disponibili e destinati alla vendita,
- costruzioni leggere,
- impianti e macchinari,
- attrezzature sanitarie e scientifiche,
- mobili ed arredi sanitari e da ufficio,
- automezzi,
- altre immobilizzazioni immateriali: attrezzature informatiche, attrezzature e macchinari tecnici, attrezzature non sanitarie/economali,
- immobilizzazioni in corso e acconti.

La voce “giroconti e riclassificazioni” accoglie le attribuzioni dei cespiti presenti nella voce “Immobilizzazioni in corso e acconti” alle corrette categorie di appartenenza a seguito della relazione prodotta dal Dipartimento di Area Tecnica con prot. 51538 del 01/10/2019.

Si segnala, in particolare, che nell’anno 2018, sono stati oggetto di riclassificazione da “Immobilizzazioni in corso” in altre categorie i seguenti cespiti, per un valore complessivo di 790.430€:

- Attrezzature sanitarie e scientifiche per 21.916€,
- Mobili e arredi per 1.188€,
- Fabbricati strumentali per 767.327€.

La voce “Acquisizioni e costruzioni in economia” accoglie gli incrementi a seguito di nuove acquisizioni che hanno interessato le varie categorie di beni.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Attrezzature economali non sanitarie	10.363.345	8.580.749	1.782.596
Attrezzature informatiche	14.290.926	13.561.379	729.547
Attrezzature Tecniche	419.076	339.453	79.623
totale	25.073.348	22.481.581	2.591.767

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

ANNO 2018					
DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	CLASSIFICAZIONE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
IMPIANTI CALORE	IMPIANTI IN CORSO	580.054			580.054
CISANELLO - NUOVA CENTRALE GAS MEDICALI 2018	IMPIANTI IN CORSO		569.301		569.301
CISANELLO - POTENZIAMENTO LINEA ELETTRICA	IMPIANTI IN CORSO	1.479.122			1.479.122
CISANELLO - CONTROL ROOM	IMPIANTI IN CORSO	382.307	44.271		426.578
CISANELLO - AMBULATORI SPECIALISTICI AIDS	FABBRICATI IN CORSO DI ESECUZIONE	1.806.931			1.806.931
CISANELLO - ROTATORIA DI ACCESSO AL PO	FABBRICATI IN CORSO DI ESECUZIONE	328.911			328.911
CISANELLO - EDIFICIO DONATORI	FABBRICATI IN CORSO DI ESECUZIONE	767.327		767.327	-
CISANELLO - NUOVA VIABILITA' - PARCHEGGIO CISANELLO	FABBRICATI IN CORSO DI ESECUZIONE	7.593.400	89.558		7.682.958
CISANELLO - PARCHEGGIO DIPENDENTI	FABBRICATI IN CORSO DI ESECUZIONE	796.877	634		797.511
CISANELLO - NUOVO PARCHEGGIO "SIGARO"		-	1.894		1.894
SVILUPPO CISANELLO "NUOVO SANTA CHIARA"	FABBRICATI IN CORSO DI ESECUZIONE	15.369.146	2.471.244		17.840.390
CISANELLO - Ed. 200 - Blocco 6	FABBRICATI IN CORSO DI ESECUZIONE	440.821	525.952		966.773
CISANELLO - ED 10 CUP E SALA ATTESA	FABBRICATI IN CORSO DI ESECUZIONE	417.952	962.337		1.380.289
Fabbricati/impianti in attesa di provvedimento area tecnica/inventariazione	CESPITI IN ATTESA DI PROVVEDIMENTO/ INVENTARIAZIONE	330.136	365.937	34.328	661.746
		30.292.983	5.031.128	801.654	34.522.457

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

La tabella precedente presenta il dettaglio delle immobilizzazioni in corso, che nello specifico possono essere distinte in:

- Impianti in corso: per un valore di 3.055.054€
- Fabbricati in corso: per un valore di 30.805.656€
- Beni in attesa di provvedimento/inventariazione: per un valore di 661.746€.

La voce “Beni in attesa di provvedimento/inventariazione” accoglie i documenti contabili per i quali non si è ancora conclusa la procedura di collaudo/iscrizione nel libro cespiti. Il valore di questa ultima voce, pari a 661.746€, rappresenta attrezzature sanitarie consegnate nell’anno 2018, ma che inizieranno la loro vita utile nell’anno 2019, interventi su fabbricati che non hanno ancora completato l’iter autorizzativo e beni che rientrano nella revisione inventariale ancora da collocare, come indicato nella nota prot. 51538 del 01/10/2019 del Direttore del Dipartimento di Area Tecnica.

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.
-------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall’azienda
Costi di impianto ed ampliamento	20%	20%
Software	20%	20%
Migliorie su beni di terzi	Aliquota del bene su cui vengono effettuate	Aliquota del bene su cui vengono effettuate

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall’azienda
Fabbricati	3%	3%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
Altre immobilizzazioni materiali: attrezzature	20%	20%

non sanitarie		
Mobili e arredi	12,50%	12,50%
Automezzi	25%	25%

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

IMM03 – SI	Per i cespiti acquistati nell’anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfetariamente l’aliquota normale di ammortamento.
-------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516,46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell’esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l’uso.
-------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 – NO	Nel corso dell’esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
-------------------	----------------------------------------------------------------------

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell’azienda vi sono gravami quali ipoteche,	NO	

privilegi, pegni, pignoramenti ecc?			
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	Di seguito le maggiori informazioni.
<p>Con delibera D.G. n. 306/2007 sono stati destinati alla vendita alcuni fabbricati dell'AOUP. Tali immobili sono:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fabbricato sito in Via Santa Maria - Pisa - Fabbricato sito in Via Zamenhof – Pisa - Fabbricato sito in Calambrone. <p>Tutti questi fabbricati si ritrovano nella categoria delle immobilizzazioni materiali “Fabbricati destinati alla vendita”.</p>			
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		SI	

Nell'ambito delle procedure per la realizzazione del "Nuovo S. Chiara", con delibera D.G. n. 245 del 07/03/2014 ("Accordo di programma tra Regione Toscana, AOUP e Università di Pisa. DGRT n. 149 del 03/03/2014. Presa d'atto") l'AOUP ha approvato un accordo intercorrente tra la stessa AOUP, la Regione Toscana e l'Università di Pisa che prevede:

- la realizzazione dell'intero nuovo polo ospedaliero da parte di AOUP come unica stazione appaltante;
- l'acquisizione da parte di AOUP della parte del presidio di S. Chiara di proprietà di UniPi il cui valore è quantificato in 26.313.000€, attraverso specifico contributo regionale;
- l'impegno da parte di UniPi a cedere la parte del complesso di S. Chiara di propria proprietà e a costituire un diritto di superficie su terreni di sua proprietà su cui insisteranno i futuri edifici del polo universitario di Cisanello che si estinguerà alla completa costruzione dell'opera e all'effettuazione dei collaudi funzionali;
- l'impegno da parte di UniPi a coprire la realizzazione del nuovo polo con una quota di finanziamento a proprio carico pari a 14.572.255€.

In data 03/03/2014, con Delibera di Giunta Regionale n. 149/2014, la Regione Toscana ha assegnato all'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana un contributo in conto capitale di 29.000.000€ per la realizzazione di parte dei fabbricati di competenza dell'Università di Pisa previsti dal progetto del nuovo ospedale di Cisanello, in cambio del passaggio di proprietà degli immobili di proprietà dell'Università di Pisa facenti parte del complesso di Santa Chiara.

Sempre nell'ambito delle procedure per la realizzazione del Nuovo S. Chiara, con delibera n. 406 del 30/04/2014, è stata autorizzata la permuta di terreni tra il Comune di Pisa e l'AOUP per un valore complessivo di circa 483€/000 senza conguagli fra le parti. L'atto di permuta è stato rogato in data 19 dicembre 2016.

Con Delibera D.G. n. 410 del 07/05/2014 è stato approvato il preliminare di compravendita degli edifici universitari ubicati in Santa Chiara e di costituzione del diritto di superficie a favore di AOUP su terreni UNUPI ubicati a Cisanello, sottoscritto dalla parti sempre in data 07/05/2014.

L'Università di Pisa ha ottenuto la conformità edilizia urbanistica degli immobili da cedere in data 19 ottobre 2015 con la notifica alla stessa del provvedimento autorizzativo n. 8624 del 16 ottobre emanato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti – Provveditorato Interregionale alle OO.PP. Toscana – Umbria – Marche, sede di Firenze.

Concluso l'iter per l'ottenimento della conformità edilizia urbanistica in data 28 ottobre 2015 il Consiglio di Amministrazione dell'UNUPI ha definitivamente autorizzato la sottoscrizione del rogito.

Nel frattempo, ovvero in data 22 ottobre 2015, è pervenuta (prot. in entrata n. 58412) comunicazione da parte del Direttore dei Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della regione Toscana, che invitava le aziende sanitarie a sospendere temporaneamente i procedimenti ammini-

strativi destinati a determinare l'assunzione di obbligazioni contrattuali finanziate con contributi in conto capitale assegnati con delibere di Giunta Regionale a valere su risorse proventi dal Bilancio della regione negli anni 2008 – 2014, in attesa dell'adozione di specifici atti da parte della Regione.

A fronte di tale comunicazione questa Azienda non ha proceduto a rogitare l'acquisto degli immobili di cui al preliminare di compravendita stipulato con l'Unipi e ha sospeso la procedura di gara per la costruzione del Nuovo Santa Chiara a Cisanello.

Solo in data 4 maggio 2016 la Regione Toscana, con lettera protocollo n. A00GRT_0171670_2016_05_03 ha comunicato il venir meno delle condizioni di sospensione di cui alla richiamata nota.

In considerazione del rilevante gap temporale rispetto allo scadere del termine perentorio di presentazione della domanda di partecipazione alla procedura ristretta per appalto integrato di costruzione del Nuovo Santa Chiara e della intervenuta significativa evoluzione normativa, l'AOUP con deliberazione n. 654 del 14 luglio 2016, ha revocato il bando di gara pubblicato nel 2014.

Acquisito il progetto esecutivo degli interventi da realizzare così come previsto dal nuovo Codice degli Appalti ed inserita la gara di costruzione del Nuovo Santa Chiara e di cessione del Complesso Monumentale nel Protocollo di Azione per la Vigilanza collaborativa siglato tra la Regione Toscana e l'ANAC, AOUP bandiva nuovamente la gara, con deliberazione adottata in data 30 dicembre 2016.

Lo stesso 30 dicembre AOUP acquistava gli edifici di proprietà di UNIFI insistenti in Santa Chiara come da contratto preliminare di compravendita sottoscritto nel corso del 2014.

Si precisa che alcune delle unità immobiliari cedute alla AOUP sono sottoposte al vincolo di interesse-storico artistico di cui al D.Lgs. n. 42/2004.

A fronte di quanto sopra le parti hanno convenuto che l'efficacia dell'intero atto di compravendita e quindi del trasferimento sia dei beni vincolati che dei beni non vincolati, fosse espressamente subordinato, ai sensi dell'art. 1353 del codice civile, all'avveramento della condizione sospensiva del mancato esercizio da parte dello Stato del diritto di prelazione di cui al predetto Decreto Legislativo 22 gennaio 2004 n. 42 sui beni vincolati.

In data 5 maggio 2017 AOUP e UNIFI hanno sottoscritto atto di accertamento dell'avveramento della condizione sospensiva legale ex art. 61 D.Lgs. n. 42/2004 apposta all'atto di vendita statuendo espressamente nelle premesse che *“le parti contraenti, con il presente atto dichiarano che è decorso il termine di sessanta giorni dalla denuncia senza che vi sia stato esercizio del diritto di prelazione e, pertanto, il contratto di vendita citato in premessa viene a produrre retroattivamente tutti gli effetti suoi propri, a far data dal giorno della stipula e cioè a far data dal giorno 30 dicembre 2016”*.

Allo stato, la procedura di gara per l'affidamento dell'appalto di costruzione del Nuovo Santa Chiara in Cisanello con affidamento dei servizi di gestione e funzionamento e cessione del Complesso Monumentale S. Chiara si è conclusa. L'appalto è stato aggiudicato con deliberazione del Commissario n° 44 del 11/04/2018, al costituendo Raggruppamento Temporaneo d'Imprese INSO Sistemi per le Infrastrutture Sociali S.P.A. (Capogruppo), Consorzio INTE-

GRA Società Cooperativa / GEMMO S.P.A., che ha presentato l'offerta economicamente più vantaggiosa secondo la graduatoria di merito contenuta nella delibera citata.

In data 15.05.2018 è pervenuto tramite notifica telematica a mezzo pec aziendale, il ricorso con istanza cautelare ex art. 55 C.P.A. promosso da parte di PESSINA COSTRUZIONI SPA quale mandataria del costituendo RTI con S.A.L.C Spa, PESSINA GESTIONI srl, A.B.P Nocivelli Spa e Teche Spa, seconda classificata nella graduatoria generale di merito dell'appalto di cui all'oggetto.

Con il ricorso il RTI secondo classificato ha sostanzialmente richiesto l'annullamento dell'aggiudicazione in favore del RTI aggiudicatario, la rivalutazione di alcuni punteggi qualità e di conseguenza l'aggiudicazione in proprio favore.

In data 13.06.2018 il RTI Inso ha presentato altresì ricorso incidentale.

Considerati i ricorsi presentati la SA ha deciso di non stipulare il contratto preliminare di compravendita né il contratto per le Opere propedeutiche in attesa della decisione del Giudice nel merito.

L'udienza fissata per il giorno 12.07.2018 è stata rinviata al 25.09.2018.

In data 26/02/2019 il Tribunale Amministrativo Regionale per la Toscana (Sezione Terza) ha pronunciato la sentenza che accoglie alcuni dei motivi di ciascuno dei ricorrenti "annullando l'esito della gara" relativamente ai primi due classificati.

AOUP, con Delibera n. 171 del 25/03/2019, ha disposto lo scorrimento della graduatoria al favore della RTI Salini Impregilo.

RTI Inso ed RTI Pessina hanno impugnato la Sentenza del TAR Toscana al Consiglio di Stato ed hanno impugnato anche la delibera di scorrimento della graduatoria avanti al TAR Toscana.

In data 11 Luglio 2019, si è tenuta l'Udienza al Consiglio di Stato e quella al TAR Toscana.

In data 26/07/2019 il Consiglio di Stato, accogliendo l'appello incidentale del RTI Inso, ha pronunciato la sentenza n. 5295 con la quale:

- respinge il ricorso introduttivo del giudizio di primo grado, proposto dal RTI Pessina;
- dichiara improcedibile per difetto di interesse il ricorso incidentale proposto in primo grado dal RTI Inso.
- dichiara improcedibile l'appello principale del RTI Pessina.

Allo stato attuale AOUP procederà all'annullamento della delibera di scorrimento della graduatoria (DDG 171 del 25/03/2019) e alla contrattualizzazione nei confronti del Raggruppamento Temporaneo d'Imprese INSO Sistemi per le Infrastrutture Sociali S.P.A. (Capogruppo), Consorzio INTEGRA Società Cooperativa / GEMMO S.P.A., per aver presentato l'offerta economicamente più vantaggiosa secondo la graduatoria di merito contenuta nella delibera citata e come deliberazione del Commissario n° 44 del 11/04/2018.

Si evidenzia inoltre che nel corso del 2017 si era proceduto, come da nota prot 22547 del 26/04/2018 del dipartimento Area Tecnica alla capitalizzazione di manutenzioni straordinarie incrementative relative agli impianti per un valore di 945.500 euro. Nel corso del 2018, si è provveduto, come da comunicazione prot 1808 del 11/01/2019 sempre a firma Dipartimento Area Tecnica, alla correzione del valore di tale capitalizzazione, indicata per mero errore materiale in 945.500 anziché 624.555. Tale correzione d'errore, al netto degli ammortamenti già effettuati nel bilancio dell'esercizio precedente, ha portato ad una riduzione del valore residuo del bene di 300.886, importo che trova la sua contropartita nel conto economico tra le insussistenze dell'attivo.

Si ricorda inoltre che nell'anno 2012 è stata effettuata la rideterminazione dei Fondi di Ammortamento ai sensi di quanto disposto dall'art.29, lettera b), ultimo capoverso, del D. Lgs. 118/2011 così come modificato dalla Legge n. 228/2012 (c.d. Legge di Stabilità 2013), di quanto disposto dalle Circolari congiunte del Ministero della Salute e Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 2496 del 28/01/2013 e n. 8036 del 25/03/2013 nonché delle comunicazioni della Regione Toscana con nota 13/0130 e 13/0134 in merito al trattamento contabile della rideterminazione degli ammortamenti relativi agli esercizi precedenti il 2012.

In particolare con le citate note della Regione Toscana è stato precisato che:

- l'anno 2001 è l'esercizio a partire dal quale procedere alla rideterminazione dei Fondi di Ammortamento con le nuove aliquote di cui all'Allegato 3 del D. Lgs. 118/2011;
- la variazione del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento derivante dall'applicazione delle predette nuove aliquote venisse imputata a specifica voce di Patrimonio Netto, decurtando il relativo ammontare della voce dei correlati contributi in conto capitale per i cespiti acquisiti con finanziamenti specifici, ovvero dalla voce "Utili (Perdite) a nuovo" per i cespiti acquisiti con finanziamento aziendale.

L'ammontare complessivo del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento è stato pari ad 41.432.261€, di cui 21.979.853€ soggetti a sterilizzazione.

Al riguardo si precisa che qualora non fossero intervenute le precitate Circolari Ministeriali e le successive comunicazioni della Regione Toscana e, conseguentemente, il ricalcolo dei Fondi di Ammortamento fosse stato effettuato sin dall'esercizio di entrata in funzione del relativo cespite, l'effetto del ricalcolo sarebbe stato pari ad 45.417.448€ di cui 25.839.914€ circa soggetti a sterilizzazione.

5. Immobilizzazioni finanziarie

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

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/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:					
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI					

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

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:			
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI			

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

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
AAA710	Partecipazioni:	133.698	20	52.261	81.457	-	-	-	-	-	81.457
	Partecipazioni in imprese controllate					-	-	-	-	-	-
	Partecipazioni in imprese collegate					-	-	-	-	-	-
	Partecipazioni in altre imprese	133.698	20	52.261	81.457	-	-	-	-	-	81.457
AAA720	Altri titoli:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA730	Titoli di Stato					-	-	-	-	-	-
AAA740	Altre Obbligazioni					-	-	-	-	-	-
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa					-	-	-	-	-	-
AAA760	Titoli diversi					-	-	-	-	-	-
	TOTALE	133.698	20	52.261	81.457	-	-	-	-	-	81.457

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio Metis	Pisa	Consorzio	108.456	100%	1.245.745	2.764.272	190.747	8,33%	9.038	costo d'acquisto
Società Consortile Toscana	Firenze	Consorzio	92.640	100%	426.002	1.322.168	103.606	4,60%	4.259	costo d'acquisto
Auxilium Vitae di Volterra	Volterra (Pisa)	S.P.A.	3.408.148	60%	3.579.701	8.475.390	66.033	2,00%	68.160	PN

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:				-	-	-	-	-	-	-
Partecipazioni in imprese collegate:				-	-	-	-	-	-	-
Partecipazioni in altre imprese:				-	-	-	-	-	-	-
Consorzio Metis	9.038			9.038	-	-	-	-	-	9.038
Società Consortile Toscana	4.239	20		4.259	-	-	-	-	-	4.259
Auxilium Vitae di Volterra	120.421		52.261	68.160	-	-	-	-	-	68.160

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
NO		

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	5.315.236		4.308.298	5.315.236	4.308.298	-	2.381.137
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	4.816.465		4.020.952	4.816.465	4.020.952		2.189.898
	Medicinali senza AIC	293.736		180.694	293.736	180.694		126.210
	Emoderivati di produzione regionale	205.035		106.652	205.035	106.652		65.029
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-		-	-	-		-
ABA040	Dispositivi medici:	13.468.959	-	14.125.506	13.468.959	14.125.506	-	14.111.829
	Dispositivi medici	10.296.811		10.407.234	10.296.811	10.407.234		10.393.558
	Dispositivi medici impiantabili attivi	534.762		885.440	534.762	885.440		885.440
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IV/D)	2.637.386		2.832.831	2.637.386	2.832.831		2.832.831
ABA050	Prodotti dietetici	15.113		-	15.113	-		-
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	37.702		-	37.702	-		-
ABA070	Prodotti chimici	10.164		-	10.164	-		-
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-		-	-	-		-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	11.287		-	11.287	-		-
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-		-	-	-		-
	RIMANENZE BENI SANITARI	18.858.460	-	18.433.804	18.858.460	18.433.804		16.492.966
ABA120	Prodotti alimentari	-		-	-	-		-
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	40.499		127.916	40.499	127.916		127.916
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-		-	-	-		-
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	159.438		395.625	159.612	395.451		395.625
ABA160	Materiali per la manutenzione	139.642		125.772	139.468	125.946		125.772
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	-		-	-	-		-
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-		-	-	-		-
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	339.579	-	649.313	339.579	649.313	-	649.313
	TOTALE RIMANENZE SANITARIE E NON SANITARIE	19.198.039	-	19.083.117	19.198.039	19.083.117	-	17.142.279

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

Le rimanenze sono state valutate al costo medio ponderato.

La variazione delle rimanenze rispetto all'anno precedente è pari complessivamente a 114.923€.

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 NO	-	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
-----------------	---	--------------------------------------------------------------------------------------------------------

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e	NO	

la loro valutazione a bilancio?			
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	1.283.802	-	-	1.283.802	-
	Credit v/ Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	Credit v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-	-	-	-	-
ABA220	Credit v/ Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	-	-
ABA230	Credit v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-
ABA240	Credit v/ Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-
ABA250	Credit v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-	-
ABA260	Credit v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-	-
	Credit v/ Stato - altro:	1.283.802	-	-	1.283.802	-
ABA270	Credit v/ Stato per spesa corrente - altro	1.283.802	-	-	1.283.802	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	-
ABA280	Credit v/ Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Credit v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA310	Credit v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA320	Credit v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-
ABA330	Credit v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.283.802	-	-	1.283.802	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	386.616.541	1.002.472.306	996.980.224	392.108.623	-
	Credit v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	374.258.604	998.120.665	994.420.885	377.958.384	-
ABA370	Credit v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IR-AP	-	-	-	-	-
ABA380	Credit v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	-	-
ABA390	Credit v/ Regione o P.A. per quota FSR	1.632.914	135.198.605	135.871.201	960.317	-
ABA400	Credit v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	315.430.482	807.064.174	801.354.475	321.140.181	-
ABA410	Credit v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	57.195.208	55.857.886	57.195.208	55.857.886	-
ABA420	Credit v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	-	-	-	-
ABA430	Credit v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.172.482	-	1.172.482	-	-
ABA440	Credit v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
ABA450	Credit v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro	9.562.633	4.351.641	1.136.552	12.777.722	-
15005004	credit v/ regione per tax back	9.551.761	4.279.430	1.134.252	12.696.939	-
	credit v/ ulteriori risorse vincolate	-	-	-	-	-
	credit v/ regione per contributi vincolati	-	-	-	-	-
	credit v/ regione per contributi vincolati indistinti	-	-	-	-	-
15010015	credit v/ regione per contributi vincolati estrafondo	10.872	72.212	2.300	80.783	-
	credit v/ regione per contributi (s/ indistinto rassegnati)	-	-	-	-	-
	credit ministeriali cf esercizio ricerca finalizzata	-	-	-	-	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	1.622.822	-	250.305	1.372.517	-
	credit v/ regione per contributi vincolati	-	-	-	-	-
	credit v/ regione per contributi vincolati indistinti	-	-	-	-	-
	credit v/ regione per contributi vincolati estrafondo	-	-	-	-	-
15016001	credit ministeriali cf esercizio ricerca finalizzata	1.622.822	-	250.305	1.372.517	-
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	198.437.622	9.386.295	12.118.563	195.705.355	-
ABA480	Credit v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	198.437.622	700.000	3.432.268	195.705.355	-
10001090	CREDITI PRIMO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	242.231	-	-	242.231	-
10001095	CREDITI PER EDIFICIO ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	109.275	-	-	109.275	-
	CREDITI SECONDO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	-	-	-	-	-
	DRT 648/2008 RINNOVO TECNOLOGIE SANITARI	-	-	-	-	-
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2011	-	-	-	-	-
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2012	-	-	-	-	-
10001117	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2013	40.768.000	-	-	40.768.000	-
10001120	FINANZIAMENTO ART. 20/2008 CISANELLO	30.685.000	-	-	30.685.000	-
10001135	CREDITO FINANZIAMENTO DGR 149/14	29.000.000	-	-	29.000.000	-
10001137	CREDITO FINANZIAMENTO DGR 1272/14 RINNOVO PARCO TECNOLOGICO	5.000.000	-	-	5.000.000	-
10001139	CREDITO FINANZIAMENTO ZAMENHOF	-	700.000	-	700.000	-
10001140	CREDITO FINANZIAMENTO ART. 20 L. 67/08 AGGIORNAMENTO PARCO TECNOLOGICO	6.033.116	-	3.432.268	2.600.848	-
10001155	CREDITI Dgr 1169/2015 PER LR 77/13 E 86/14 ANNUALITA' 2015	9.600.000	-	-	9.600.000	-
10001200	CREDITI PER FONDO DI ROTAZIONE	77.000.000	-	-	77.000.000	-
ABA490	Credit v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
	Credit v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	8.686.295	8.686.295	-	-
ABA500	Credit v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	-	8.686.295	8.686.295	-	-
ABA510	Credit v/ Regione per apertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-
ABA520	Credit v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	585.054.163	1.011.858.601	1.009.098.787	587.813.978	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.935	4.900	4.363	2.472	372
ABA560	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	12.093.423	8.134.122	5.271.276	14.956.270	2.541.274
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	12.093.423	8.134.122	5.271.276	14.956.270	2.541.274
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-	-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	402.816	254.184	297.734	359.267	20.520
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	12.496.240	8.388.307	5.569.009	15.315.537	2.561.794
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
ABA620	Credit v/enti regionali:	-	-	-	-	-
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
ABA640	Credit v/altre partecipate:	-	-	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	76.020	111.172	163.584	23.609	-
15040005	CREDITI V/ERARIO	71.199	176	71.199	176	-
15040001	ERARIO C/IRES	4.828	-	4.828	-	-
15040091	IVA A CREDITO ATT. COMMERCIALE	-	110.996	83.643	27.346	-
15040092	IVA A CREDITO SOSPESA ATT. COMMERCIALE	-	-	3.913	3.913	-
	CREDITI V/ALTRI	11.665.939	577.732.400	578.400.794	10.997.546	2.023.267
ABA670	Credit v/clienti privati	7.195.392	87.998.427	89.306.305	5.887.515	1.730.704
15020000	CREDITI VERSO PRIVATI	3.900.687	82.541.078	83.132.932	3.308.833	1.141.675
15040000	CREDITI VERSO FONDAZIONI/IRCCS	1.020.190	1.789.575	2.189.069	620.696	589.030
15028000	CREDITI VERSO CLIENTI ESTERI	694.220	1.826.448	2.298.052	222.616	-
15050200	CREDITI DIVERSI ATTIVITA' COMMERCIALE	-	104.889	104.934	45	-
15051031	CREDITI VS/CASSA DEPOSITI E PRESTITI	-	-	1.024	1.024	-
	FATTURE DA EMETTERE	1.634.992	1.766.728	1.634.992	1.766.728	-
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	54.697	30.290	54.697	30.290	-
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici	1.139.988	3.862.783	3.199.070	1.803.700	292.563
15030000	CREDITI VERSO ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	1.105.660	3.570.220	3.164.742	1.511.138	292.563
	FATTURE DA EMETTERE VS/ALTRI SOGG. PUB.	40.521	292.563	40.521	292.563	-
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE VERSO ALTRI SOGG. PUBBL.	6.193	-	6.193	0	-
ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	3.330.559	485.871.190	485.895.418	3.306.331	-
1505125	INCASSI POS DA SPORTELLI TICKET E L.P.	24.070	16.075.651	16.099.721	-	-
1505126	INCASSI POS L.P. IN CONVENZIONE	-	480.867	480.867	-	-
1505130	INCASSI POS DA SPORTELLI TICKET E L.P. A PARTITE	-	16.804.683	16.799.560	5.123	-
15050030	CREDITI PER CONCORSO SPESE DEL PERSONALE	3.234	-	-	3.234	-
15050035	CREDITI VERSO ESTAV PER PARTECIPAZIONE CONCORSI	2.736	-	-	2.736	-
15050070	CREDITI PER ANTICIPAZIONI DIVERSE	62.234	-	-	62.234	-
15050080	CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI	1.061	-	-	1.061	-
15050105	FORNITORI C/ANTICIPI	605.383	87.236.729	87.228.048	614.063	-
15050130	CREDITI DA SOGGETTI VARI	57.242	1.308.528	1.284.442	81.327	-
15050135	CREDITI DA SOGGETTI VARI A PARTITE	363	353.694.079	353.694.068	374	-
15050131	CREDITI VS/DIVERSI PER TICKET/MALUM	252.094	240.528	252.297	240.325	-
15050145	CREDITI DA SOGGETTI DIVERSI PER RISARCIMENTI SINISTRI SANITARI	2.058.111	-	-	2.058.111	-
15050220	CREDITI VERSO DIPENDENTI VOCE 7999	26.671	15.839	16.365	26.144	-
15050225	CREDITI VERSO DIPENDENTI PER ACCONTI DIVERSI	3.034	52.678	30.514	19.130	-
15051015	CREDITI VS/EMETTITRICI	-	-	-	-	-
15051016	CREDITI VS/EMETTITRICI A PARTITE	131.455	9.961.608	10.009.535	83.527	-
15052001	CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI UTENZE	108.941	-	-	108.941	-
	TOTALE CREDITI VERSO ALTRI	11.741.959	577.843.572	578.564.377	11.021.155	2.023.267

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Rilascio	Riclassifica	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	740.993	-	-	-	-	740.993
	Credit v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-	-
ABA210	Credit v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lgs 56/2000						-
ABA220	Credit v/Stato per spesa corrente - FSN						-
ABA230	Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale						-
ABA240	Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale						-
ABA250	Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard						-
ABA260	Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente						-
	Credit v/Stato - altro:	740.993	-	-	-	-	740.993
ABA270	Credit v/Stato per spesa corrente - altro	740.993					740.993
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	-	-
ABA280	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:						-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-	-
ABA300	Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute						-
ABA310	Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute						-
ABA320	Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali						-
ABA330	Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti						-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-	-	-	-	-	-
	TOTALE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI V/STATO	740.993	-	-	-	-	740.993
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	-	-	-
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-	-	-
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						-
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						-
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	-	-	-	-	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-	-
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-	-	-
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-	-
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione						-
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-	-
	TOTALE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Rilascio	Riclassifica	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI						-
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	-	-
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						-
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						-
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni						-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire						-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	-					-
	TOTALE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-	-
ABA620	Credit v/enti regionali:						-
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali:						-
ABA640	Credit v/altre partecipate:						-
ABA650	CREDITI V/ERARIO						-
	CREDITI V/ALTRI	3.425.497	1.039.895	-	-	399.799	4.065.593
ABA670	Credit v/clienti privati	2.349.724	71.273			399.799	2.021.198
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie						-
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici	-	375.000				375.000
ABA710	Altri crediti diversi	1.075.773	593.622	-	-	-	1.669.395
21010021	CREDITI DA SOGGETTI DIVERSI PER RISARCIMENTI SINISTRI SANITARI	1.075.773	593.622				1.669.395
	TOTALE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO ALTRI	3.425.497	1.039.895	-	-	399.799	4.065.593

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/18 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	1.119.572	164.230	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
AB.A210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
AB.A220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
AB.A230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
AB.A240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
AB.A250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
AB.A260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	1.119.572	164.230	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	1.119.572	164.230			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
AB.A310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
AB.A320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
AB.A340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.119.572	164.230	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	2.940.218	7.218.107	147.329	134.803	381.668.166
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	225.424	416.436	-	-	377.316.524
AB.A370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
AB.A380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
AB.A390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	225.424	416.436			318.457
AB.A400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					321.140.181
AB.A410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					55.857.886
AB.A420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.624.409	6.801.671	-	-	4.351.641
	crediti v/ regione per pay back	1.617.637	6.799.871			4.279.430
	crediti per ulteriori risorse vincolate					
	crediti v/ regione per contributi vincolati					
	crediti v/ regione per contributi vincolati indistinti					
	crediti v/ regione per contributi vincolati extrafondo	6.772	1.800			72.212
	crediti v/ regione per contributi fsr indistinto riassegnati					
	crediti ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata					
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	1.090.385	-	147.329	134.803	-
	crediti v/ regione per contributi vincolati					
	crediti v/ regione per contributi vincolati indistinti					
	crediti v/ regione per contributi vincolati extrafondo					
	crediti ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata	1.090.385		147.329	134.803	
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	186.105.354	9.600.000	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	186.105.354	9.600.000	-	-	-
	CREDITI PRIMO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	242.231				
	CREDITI PER EDIFICIO ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	109.275				
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2013	40.768.000				
	FINANZIAMENTO ART. 20/2008 CISANELLO	30.685.000				
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 149/14	29.000.000				
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 1272/14	5.000.000				
	RINNOVO PARCO TECNOLOGICO	700.000				
	CREDITO FINANZIAMENTO ZAMENHOF	700.000				
	CREDITO FINANZIAMENTO ART. 20 L. 67/08	2.600.848				
	AGGIORNAMENTO PARCO TECNOLOGICO	77.000.000				
	CREDITI Dgrt 1169/2015 PER LR 77/13 E 86/14 ANNUALITA' 2015		9.600.000			
	CREDITI PER FONDO DI ROTAZIONE					
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
AB.A500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
AB.A510	Crediti v/Regione o P.A. per apertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	190.135.957	16.818.107	294.658	269.606	381.668.166

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/18				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
ABA530	CREDITI V/COMUNI	83				2.389
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	22.680	-	2.012.618	4.841.037	8.079.935
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	22.680		2.012.618	4.841.037	8.079.935
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	215.865	47.252	10.196	960	84.994
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	238.545		2.022.814	4.841.997	8.164.929
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-		-	-	-
ABA620	Credit v/enti regionali:					
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Credit v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-	-	23.609
	CREDITI V/ERARIO					176
	IVA A CREDITO ATT. COMMERCIALE					27.346
	IVA A CREDITO SOSPESA ATT. COMMERCIALE					3.913
	CREDITI V/ALTRI	4.823.703	159.158	316.893	321.883	5.375.909
ABA670	Credit v/clienti privati	1.837.241	46.500	276.529	308.547	3.418.698
	CREDITI VERSO PRIVATI	1.537.958	24.131	351.525	36.394	1.407.086
	CREDITI VERSO FONDAZIONI/IRCCS	17.227	-	7.138	107.401	488.931
	CREDITI VERSO CLIENTI ESTERI	231.603	70.631	82.134	14.752	12.237
	CREDITI DIVERSI ATTIVITA' COMMERCIALE					45
	CREDITI VS/CASSA DEPOSITI E PRESTITI					1.024
	FATTURE DA EMETTERE	50.453			150.000	1.566.275
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE					30.290
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici	865.056	4.583	33.844	12.657	887.560
	CREDITI VERSO ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	865.056	4.583	33.844	12.657	594.997
	FATTURE DA EMETTERE VS/ALTRI SOGG. PUB.					292.563
ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	2.121.406	108.074	6.520	679	1.069.651
	INCASSI POS DA SPORTELLI TICKET E L.P. A PARTITE	-	-	-	-	5.123
	CREDITI PER CONCORSO SPESE DEL PERSONALE	-	-	3.234	-	-
	CREDITI VERSO ESTAV PER PARTECIPAZIONE CONCORSI			2.736	-	-
	CREDITI PER ANTICIPAZIONI DIVERSE	62.234	-	-	-	-
	CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI	1.061	-	-	-	-
	CREDITI VERSO ASSICURAZIONI	2.058.111	-	-	-	-
	FORNITORI C/ANTICIPI					614.063
	CREDITI DA SOGGETTI VARI					81.327
	CREDITI DA SOGGETTI VARI A PARTITE			361	2	11
	CREDITI VS/DIVERSI PER TICKET-MALUM					240.325
	CREDITI VERSO DIPENDENTI VOCE 7999					26.144
	CREDITI VERSO DIPENDENTI PER ACCONTI DIVERSI					19.130
	CREDITI VS/EMETTITRICI A PARTITE					83.527
	CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI UTENZE	-	108.074	189	677	-
	TOTALE CREDITI VERSO ALTRI	4.823.703	159.158	316.893	321.883	5.399.518

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/18		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	542.809	-	-
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/ Stato - altro:	542.809		
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	542.809		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO	542.809	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	392.108.623	-	-
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	377.958.384	-	-
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR	960.317		
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	321.140.181		
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	55.857.886		
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro	12.777.722	-	-
	crediti v/ regione per pay back	12.696.939		
	crediti per ulteriori risorse vincolate			
	crediti v/ regione per contributi vincolati			
	crediti v/ regione per contributi vincolati indistinti			
	crediti v/ regione per contributi vincolati extrafondo	80.784		
	crediti v/ regione per contributi fsi indistinto riassegnati			
	crediti ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata			
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	1.372.517	-	-
	crediti v/ regione per contributi vincolati			
	crediti v/ regione per contributi vincolati indistinti			
	crediti v/ regione per contributi vincolati extrafondo			
	crediti ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata	1.372.517		
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	195.705.355	-	-
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	195.705.355	-	-
	CREDITI PRIMO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	242.232		
	CREDITI PER EDIFICIO ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	109.275		
	CREDITI SECONDO POTENZIAMENTO PO CISANELLO			
	DRT 648/2008 RINNOVO TECNOLOGIE SANITARI			
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2011			
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2012			
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2013	40.768.000		
	FINANZIAMENTO ART. 20/2008 CISANELLO	30.685.000		
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 149/14	29.000.000		
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 1272/14			
	RINNOVO PARCO TECNOLOGICO	5.000.000		
	CREDITO FINANZIAMENTO ZAMENHOF	700.000		
	CREDITO FINANZIAMENTO ART. 20 L. 67/08 AGGIORNAMENTO PARCO TECNOLOGICO	2.600.848	-	-
	CREDITI Dgrt 1169/2015 PER LR 77/13 E 86/14 ANNUALITA' 2015	9.600.000	-	-
	CREDITI PER FONDO DI ROTAZIONE	77.000.000	-	-
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-
ABA4500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA4510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	589.186.495	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/18		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	2.472		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	14.956.270	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	14.956.270		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	359.267		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	15.315.537	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	23.609	-	-
	CREDITI V/ERARIO	176		
	ERARIO C/IRES			
	IVA A CREDITO ATT. COMMERCIALE	27.346		
	IVA A CREDITO SOSPESA ATT. COMMERCIALE	3.913		
	CREDITI V/ALTRI	5.503.252	-	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.866.316	-	-
	CREDITI VERSO PRIVATI	1.643.983		
	CREDITI VERSO FONDAZIONI/IRCCS	603.467		
	CREDITI VERSO CLIENTI ESTERI	116.503		
	CREDITI DIVERSI ATTIVITA' COMMERCIALE	45		
	CREDITI VS/CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1.024		
	FATTURE DA EMETTERE	1.766.728		
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	30.290		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.428.701	-	-
	CREDITI VERSO ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	1.136.138		
	FATTURE DA EMETTERE VS/ALTRI SOGG. PUB.	292.563		
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE VERSO ALTRI SOGG. PUBBL.			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	1.636.936	-	-
	INCASSI POS DA SPORTELLI TICKET E L.P.			
	INCASSI POS L.P. IN CONVENZIONE			
	INCASSI POS DA SPORTELLI TICKET E L.P.	5.123		
	CREDITI PER INTERESSI	-		
	CREDITI PER CONCORSO SPESE DEL PERSONALE	3.234		
	CREDITI VERSO ESTAV PER PARTECIPAZIONE CONCORSI	2.736		
	CREDITI PER ANTICIPAZIONI DIVERSE	62.234		
	CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI	1.061		
	CREDITI VS/ENTI PREVIDENZIALI	-		
	CREDITI VERSO ASSICURAZIONI	-		
	FORNITORI C/ANTICIPI	614.063		
	CREDITI DA SOGGETTI VARI	81.327		
	CREDITI DA SOGGETTI VARI A PARTITE	374		
	CREDITI VS/DIVERSI PER TICKET-MALUM	240.325		
	CREDITI DA SOGGETTI DIVERSI PER RISARCIMENTI SINISTRI SANITARI	388.717		
	CREDITI DIVERSI PER ATTIVITA' COMMERCIALE	-		
	CREDITI VERSO DIPENDENTI VOCE 7999	26.144		
	CREDITI VERSO DIPENDENTI PER ACCONTI DIVERSI	19.130		
	CREDITI VS/EMETTITRICI	-		
	CREDITI VS/EMETTITRICI A PARTITE	83.527		
	CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI UTENZE	108.941		
	CREDITI PER AZIONI DI RIVALSA	-		
	TOTALE CREDITI VERSO ALTRI	-	-	-

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST			11.981.482
AZIENDA USL TOSCANA SUD EST			69.770
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO			212.284
AOU CAREGGI			110.846
AOU SIENA			37.932
AOU MEYER			2.683
NOTE DI CREDITO DA EMETTERE VERSO AZIENDE SANITARIE REGIONALI			- 38.413
FATTURE DA EMETTERE VERSO AZIENDE SANITARIE REGIONALI			2.579.687
TOTALE	-	-	14.956.270

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso/Revocato negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni/Revoche contributi (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		-	-	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		456.515.297	258.077.674	198.437.622	700.000	3.432.268	195.705.355
	Riorganizzazione funzionale e potenziamento del dsu	dd 2165/00	52.526.249	52.284.018	242.231			242.231
	Realizzazione edificio per attività libero-professionale	dd 5090/02	7.359.511	7.250.236	109.275			109.275
	Acquisto tecnologie sanitarie	dgrt 648/08	10.447.537	10.447.537	-			-
	Vari interventi	dgrt 1282/03	72.304.000	72.304.000	-			-
	Proseguimento programma pluriennale investimenti in sanità	dgrt 224/08	30.685.000	30.685.000	-			-
	Piano investimenti 2011-2013. Anno 2011	dgrt 1052/11	40.750.000	40.750.000	-			-
	Piano investimenti 2011-2013. Anno 2012	dgrt 1052/11	10.950.000	10.950.000	-			-
	Interventi straordinari sul patrimonio strutturale e strumentale	dgrt 1008/12	6.065.000	6.065.000	-			-
	Interventi straordinari sul patrimonio strutturale e strumentale	dgrt 1112/12	4.225.000	4.225.000	-			-
	Piano investimenti 2011-2013. Anno 2013	dgrt 1052/11-ddir 665/13	59.818.000	19.050.000	40.768.000			40.768.000
	Art. 20/2008 Cisanello	dgrt 224/08	30.685.000		30.685.000			30.685.000
	Accordo per la realizzazione del nuovo ospedale	dgrt 149/14	29.000.000		29.000.000			29.000.000
	Piano degli investimenti 2014 - 2015	dgrt 1272/14	5.000.000		5.000.000			5.000.000
	Aggiornamento parco tecnologia - art. 20	ddir 4587/14	10.100.000	4.066.884	6.033.116		3.432.268	2.600.848
	Crediti Dgrt1169/2015 per L.R. 77/13 e 86/14 annualità 2015	dgrt 1169/15	9.600.000		9.600.000			9.600.000
	Crediti per fondo di rotazione	dd 4509/2011	77.000.000	-	77.000.000			77.000.000
	Crediti contributo ristrutturazione Via Zamenhoff	dd 21103/2018	700.000		-	700.000		700.000
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		-	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		20.258.000	20.258.000	-	8.686.295	8.686.295	-
	DL 35 del 2013 - copertura perdite progressi I tranche	ddir 3103/13	6.414.000	6.414.000				-
	DL 35 del 2013 - copertura perdite progressi II tranche	ddir 4663/13	13.844.000	13.844.000				-
	DL 1281 del 2018	ddir 19839/2018	8.686.295		-	8.686.295	8.686.295	-
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		-	-	-	-	-	-

Tab. 25 – Dettaglio crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	<p>Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante secondo le indicazioni contenute nel D.D. n. 6068 del 17/04/2019 "DGR n. 1343 del 20/12/2004. "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana". Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 14369 del 17/09/2018."</p> <p>In particolare:</p>
--------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<ul style="list-style-type: none"> - non sono state effettuate svalutazioni dei crediti nei confronti di Enti Pubblici (Comuni, Regioni, altre aziende sanitarie, etc.) in quanto AOUP ha provveduto ad effettuare l'interruzione dei termini di prescrizione degli stessi. - la svalutazione dei crediti verso i privati è stata effettuata tenendo conto dei seguenti parametri, già utilizzati nei precedenti esercizi, e che sono ricomprese nel range previsto dalla casistica della regione Toscana per l'applicazione dei principi contabili: <ul style="list-style-type: none"> o <i>anno 2012 e precedenti: 100%</i> o <i>anno 2013: 85%</i> o <i>anno 2014: 65%</i> o <i>anno 2015: 45%</i> o <i>anno 2016: 25%</i> o <i>anno 2017: 10%</i> o <i>anno 2018: 0%.</i> <p>L'ammontare complessivo della svalutazione dei crediti è pari a 664.895€ ed è stata iscritta nella voce B.14.B del Conto Economico. La svalutazione effettuata si riferisce per 71.273€ ai crediti verso privati e per 593.622€ ai crediti vantati nei confronti di "CARIGE" che pertanto risulta esposta in bilancio per un valore netto pari a 388.716€ (valore nominale 2.058.111€ - fondo svalutazione credito 1.669.395€). Per ulteriori dettagli si rimanda alla sezione Fondi Rischi ed Oneri.</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CREDO2 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CREDO3 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CREDO4 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	

I crediti v/Regione per finanziamento ordinario e per spesa corrente hanno subito un incremento pari rispettivamente a 3mln€ e a 3mln€ dovuto principalmente ai crediti per mobilità attiva intraregionale ed ai crediti per Payback.

I crediti v/Regione per investimenti hanno subito una riduzione di 3mln€, a seguito della liquidazione dei crediti relativi ai contributi in conto capitale per l'aggiornamento del parco tecnologico.

I crediti verso le Aziende sanitarie pubbliche della Regione Toscana hanno subito un incremento di 3mln€.

L'Azienda ha provveduto a circolarizzare i propri crediti con le Aziende Sanitarie Toscana e con gli altri Enti del S.S.R., compresa la stessa Regione Toscana ed Estar.

Si è inoltre proceduto alla conferma dei saldi anche con altri soggetti, sia pubblici che privati, su richiesta del Collegio Sindacale.

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	2.854	17.522.888	17.522.866	2.875
ABA770	Istituto Tesoriere	-	-	-	-
ABA780	Tesoreria Unica	-	56.440.034	-	56.440.034
ABA790	Conto corrente postale	35.333	2.215.239	2.212.999	37.573
		38.187	76.178.161	19.735.865	56.480.482

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 NO	–	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati. Si evidenzia che, seppur non formalmente vincolate, nel saldo presente in Banca d'Italia sono presenti le somme erogate a seguito della stipula del mutuo ex Delibera del Commissario n° 682 del 19/11/2018 e 705 del 29/11/2018 per euro 54.669.944 e destinate al parziale pagamento degli oneri relativi all'appalto per la costruzione del Nuovo Ospedale
----------------	---	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	SI	La voce “cassa” pari a 2.875€ è rappresentata dalle somme ancora disponibili sulla carta di credito assegnata alla Cassa Economale.

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie (cope cartelle cliniche)	368	
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie (oneri fissi ed emendamenti)	18.663	
	altro	404	
	Totale	19.435	-

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1650	Utenze telefoniche	4.087	
BA0050	Medicinali senza Aic	2.697	
BA1960	noleggio automezzi	975	
BA1940	canoni di noleggio attrezzature sanitarie	107.553	
	altro	53.352	
BA1720	servizi non sanitari da pubblico	485	
	Totale	169.149	-

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	SI	
I risconti attivi si riferiscono a valori economici negativi di competenza degli esercizi futuri, mentre i ratei attivi si riferiscono a valori economici positivi di competenza dell’anno in corso.		

11. Patrimonio netto

	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	-						-			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	268.643.867	-	2.115.465	12.674.896	-	-	258.084.436	-	40.762.953	-
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	29.961.652			2.072.041			27.889.611		6.216.123	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-						-			
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-						-			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-						-			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	223.011.710		700.000	8.460.306	-		215.251.404		27.066.297	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.464.603		1.246.695				2.711.298			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	14.205.902		168.770	2.142.549			12.232.122		7.480.533	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	323.881		20.881	69.184			275.578		159.645	
PAA110	ALTRE RISERVE:	44.098	-	-	-	-	-	44.098	-	-	-
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-						-			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-						-			
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-						-			
PAA160	Riserve diverse	44.098						44.098			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-						-			
PAA200	Altro	-						-			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 56.405.606	8.365.785	8.686.295				- 39.353.526	11.617.163		
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	8.365.785	- 8.365.785				363.739	363.739			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	220.972.025	-	10.822.641	12.744.080	-	363.739	219.414.325	11.617.163	40.922.598	-

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					29.961.652	-	-	2.072.041	-	27.889.611	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2015					29.961.652			2.072.041		27.889.611		
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										-		
PAA030	Da Stato:					-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2015										-		
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										-		
PAA070	Da Regione:					223.011.710	-	700.000	8.460.306	-	215.251.404	3.432.268	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2015					223.011.710	-	-	8.460.306	-	214.551.404	3.432.268	-
	Contributo Ristrutturazione Via Zamenhoff dd 21103/2018			dd 21103/2018		-	-	700.000	-	-	700.000	-	-
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					1.464.603	-	1.246.695	-	-	2.711.298	1.246.695	1.246.695
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2015										-		
	Università di Pisa per costruzione nuovo PO					1.464.603		1.246.695	-		2.711.298	1.246.695	1.246.695
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					14.205.902	-	168.770	2.142.549	-	12.232.122	-	168.770
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2015					13.461.174			1.969.666		11.491.508		-
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/es 2015					498.525			138.416		360.108		-
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/es 2017					246.203			23.897		222.306		-
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/es 2018							168.770	10.570		158.200		168.770
						268.643.867	-	2.115.465	12.674.896	-	258.084.435	4.678.963	1.415.465

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

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

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze 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				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Il Patrimonio subisce nell'anno 2018 le seguenti variazioni:

Assegnazioni nel corso dell'esercizio

- Donazioni in attrezzature pari a 20.881€, che hanno portato ad un incremento della voce "Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimento",
- Contributo di 700.000€ da parte di Regione Toscana quale finanziamento per opere di ristrutturazione della sede di via Zamenhof da destinare ad uffici regionali (DD 21103/2018),
- Contributo di 1.246.695€ da parte di UniPi quale cofinanziamento per la realizzazione del Nuovo S. Chiara,
- Contributo di 8.365.785€ da parte della Regione Toscana per la parziale copertura di perdite pregresse.

Utilizzi per sterilizzazioni

Tale voce accoglie gli utilizzi dei contributi a seguito delle sterilizzazioni degli ammortamenti dei beni acquisiti con contributi in conto capitale o contributi in conto esercizio o donazioni.

- Utilizzo dei contributi per Finanziamenti di beni di prima dotazione pari a 2.072.041€,
- Utilizzo dei contributi per Finanziamenti da Regione per investimenti pari a 8.460.306€,
- Utilizzo dei contributi per Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio pari a 2.142.549€,
- Utilizzo dei contributi per donazioni pari a 69.184€.

Per un totale di 12.744.080€ come da sterilizzazioni iscritte nel conto economico alla voce "Quota contributi in c/capitale attribuiti all'esercizio" per l'anno 2018.

Altre Variazioni

Accoglie:

- la variazione del conto "Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio" a seguito della rettifica dei contributi in conto esercizio per investimenti finanziati con i contributi in conto esercizio:
 - o 100% del valore dei beni acquisiti nell'anno 2018 con contributi in conto esercizio per 168.770€.

Il risultato d'esercizio dell'anno 2017, pari a 8.365.785€ è stato portato a copertura delle perdite pregresse che ammontano a 39.353.526€.

Il risultato d'esercizio dell'anno 2018 è pari a 363.739€.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01	–	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni di beni mobili per 20.881€.
SI		

PN02 – Fondo di dotazione

PN02	–	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
NO		<p>Negli anni precedenti il fondo di dotazione ha subito variazioni dovute alla ricostruzione dei valori di bilancio, in particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> - attività di riclassificazione da “fondo di dotazione” a “Finanziamenti per beni di prima dotazione” resasi necessaria per consentire la completa sterilizzazione degli ammortamenti per gli anni residui di vita dei fabbricati di prima dotazione ancora in uso all'interno dell'azienda, - correzioni effettuate a seguito della ricostruzione straordinaria dei valori di patrimonio netto, la cui descrizione è contenuta nella nota integrativa del Bilancio d'esercizio 2013 , nella sezione Patrimonio netto. <p>L'attività di ricostruzione dei valori di bilancio ha portato all'azzeramento del Fondo di dotazione nell'anno 2013.</p> <p>Nell'anno 2018 il fondo di dotazione non ha subito ulteriori variazioni.</p>

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Altre variazioni	Rilascio fondi	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-	-	-	-	-
	Fondo imposte	-	-	-	-	-	-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	15.174.766	2.370.979	-	2.575.266	584.860	14.385.619
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	4.102.772	1.474.382	- 870.000	33.264	369.348	4.304.542
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	9.388.169	896.597	-	2.436.515	150.999	7.697.252
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-	-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-	-
PBA060	Altri fondi rischi:	1.683.825	-	870.000	105.488	64.512	2.383.825
	Fondo Carige	-	-	870.000	105.488	64.512	700.000
	Fondo Franchigia Lloyd's 2005-2006	748.462	-	-	-	-	748.462
	Fondo Franchigia Carige 2006	622.730	-	-	-	-	622.730
	Fondo Franchigia Carige 2007	269.185	-	-	-	-	269.185
	Fondo Franchigia Carige 2008	43.449	-	-	-	-	43.449
	Fondo Franchigia Faro 2009	-	-	-	-	-	-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-	-	-	-	-	-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-	-	-	-	-	-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-	-	-	-	-	-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-	-	-	-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-	-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-	-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	7.908.736	914.117	-	-	2.217.252	6.605.601
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.388.801	136.591	- 87.306	-	681.270	756.816
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.632.674	333.810	- 1.253.543	-	1.055.447	657.493
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	- 1.340.850	-	-	1.340.850
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	3.887.261	443.716	-	-	480.535	3.850.442
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	6.445.071	4.815.893	-	1.358	4.354.531	6.905.075
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-	-	-	-	-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	-	-	-	-	-	-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	9.430	7.634	-	-	-	17.064
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	6.435.642	4.808.259	-	1.358	4.354.531	6.888.011
	FONDI FERIE NON GODUTE EQUO IND E ALTRO	-	-	-	-	-	-
	FONDI LP CITOGENETICA	-	-	-	-	-	-
	FONDI INPDAP 2004	-	-	-	-	-	-
	FONDI INPDAP 2005	-	-	-	-	-	-
	FONDI INPDAP 2006	-	-	-	1.358	2.168	3.526
	FONDI INPDAP 2007	118.095	-	-	-	3.204	114.891
	FONDI INPDAP 2008	53.099	-	-	-	1.035	52.064
	FONDI INPDAP 2009	63.083	-	-	-	-	63.083
	FONDI INPDAP 2010	9.196	-	-	-	-	9.196
	FONDI INPDAP 2011	6.288	-	-	-	-	6.288
	FONDI INPDAP 2012	48.471	-	-	-	1.653	46.818
	FONDO INCENTIVANTE COMPARTO ALPI	430.322	873.047	-	-	971.419	331.951
	FONDO PEREQUATIVO ALPI DIRIGENZA MEDICA SSN E UNIV.	847.002	720.162	-	-	621.279	945.884
	FONDO PEREQUATIVO ALPI DIRIGENZA SANITARIA	156.834	4.572	-	-	10.987	150.419
	FONDO PEREQUATIVO ALPI DIRIGENZA AMMINISTRATIVA	24.141	27.539	-	-	23.328	28.352
	FONDO COMPETENZE ORGANI ISTITUZIONALI	141.561	-	-	-	-	141.561
	FONDO INTERESSI MORATORI	413.725	257.159	-	-	274.795	396.088
	FONDO ASILO NIDO	216.033	-	-	-	-	216.033
	FONDO ACCANTONAMENTO RINNOVO CCNL	3.227.942	2.925.781	-	-	2.070.983	4.082.740
	FONDO ACCANTONAMENTO RISULTANZE INVENTARIO	306.170	-	-	-	-	306.170
	FONDO ACCANTONAMENTO CD 1% PERSONALE 2016	373.681	-	-	-	373.681	-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	29.528.573	8.100.988	-	2.576.624	7.156.643	27.896.294

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/18	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017			Esercizio 2018
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2012	100.000	Totale	-	74.628	-	-	25.372	DDIR 6204/2012
	2013	100.000	Totale	-	-	-	30.000	70.000	DDIR 5338/2013
	2014	10.000.000	Totale	9.755.143	-	-	-	244.857	DGRT 1075/2014
	2014	35.000	Totale	-	-	-	-	35.000	DDIR 6653/2014
	2014	298.021	Totale	-	-	166.150	92.604	39.267	DDIR 3973/2014
	2016	206.725	Totale	-	-	425	571	205.729	DD 2466/2016
	2018	106.591	Totale	-	-	-	-	106.591	DD18918/2018
	2018	30.000	Totale	-	-	-	-	30.000	DD 2945/2018
TOTALE	10.876.337	TOTALE	9.755.143	74.628	166.575	123.175	756.816		

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA SOGGETTI PUBBLICI EXTRAFONDO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/18	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017			Esercizio 2018
Quote inutilizzate contributi da Regione extra fondo	2014	70.130	Totale	14.953	5.334	-	27.562	22.282	DGRT 332/2014
	2015	84.000	Totale	-	-	-	-	84.000	DDIR 6200/2015
	2018	65.000	Totale	-	-	-	-	65.000	DD 14558/2018
	2018	39.712	Totale	-	-	-	-	39.712	DDIR 1422/2018
Quote inutilizzate contributi da Unione Europea	2018	261.802	Totale	-	-	-	144.254	117.548	progetto ERN - Reconnet
Quote inutilizzate contributi ministeriali per ricerca	2011	2.314.940	Totale	1.983.222	226.190	-	59.710	45.818	DGRT 8582011 DDIR 5656/2011
	2012	1.032.500	Totale	546.056	308.717	270	126.385	51.072	DGRT 772/2012
	2013	150.000	Totale	48.621	24.770	-	60.000	16.610	DDIR 3557/13
	2014	3.329.991	Totale	855.609	342.940	811.775	514.844	804.823	DDIR 5419/2014
	2016	368.323	Totale	-	-	94.779	50.085	223.459	DDIR 11977/2016
	2017	337.008	Totale	-	-	84.837	53.103	199.068	DDIR 137700/2017
Quote inutilizzate contributi vincolati da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2016	157.368	Totale	-	54.500	76.945	-	25.923	ATTI VARI
	2017	307.813	Totale	-	-	140.419	57.883	109.511	ATTI VARI
	2018	516.171	Totale	-	-	-	428.449	87.722	ATTI VARI
Quote inutilizzate contributi da asl/ao regionali per ricerca	2015	75.000	Totale	-	8.000	37.717	18.566	10.717	ATTI VARI
	2016	71.252	Totale	-	-	-	-	71.252	ATTI VARI
	2018	23.828	Totale	-	-	-	-	23.828	ATTI VARI
TOTALE	170.080	TOTALE	3.448.461	970.450	1.246.742	1.540.841	1.998.344		

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/18	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017			Esercizio 2018
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare	-	Totale	-	-	-	-	-	
	<indicare	-	Totale	-	-	-	-	-	
	<indicare	-	Totale	-	-	-	-	-	
TOTALE	-	TOTALE	-	-	-	-	-		

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/18	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017			Esercizio 2018
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	AAPP	554.387	Totale	-	-	77.337	68.807	408.243	
	2011	53.000	Totale	-	-	43.500	-	9.500	
	2013	17.300	Totale	-	-	11.490	-	5.810	
	2014	80.800	Totale	-	-	27.500	-	53.300	
	2015	76.850	Totale	-	-	54.450	-	22.400	
	2016	339.886	Totale	-	-	197.890	5.620	136.376	
	2017	325.568	Totale	-	-	253.644	2.000	69.924	
	2018	147.050	Totale	-	-	-	145.050	2.000	
Quote inutilizzate contributi da privati derivanti da sperimentazioni	ANNI 2018 E PREC	3.142.889	Totale	-	-	-	-	3.142.889	
TOTALE		4.737.729	TOTALE	-	-	665.811	221.477	3.850.442	

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

Le tabelle relative alla movimentazione delle quote inutilizzate dei vari contributi assegnati all'Azienda sono state compilate raggruppando i contributi per anno di assegnazione, al fine di facilitare l'esposizione delle tabelle stesse in nota integrativa.

Di seguito si riporta una tabella riepilogativa delle quote inutilizzate dei contributi, che rappresenta il valore degli accantonamenti effettuati per le quote di contributi assegnati nell'anno 2018 e precedenti non utilizzate al 31/12/2018.

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Altre variazioni	Rilascio fondi	Utilizzi	Valore finale
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	7.908.736	874.405	-	-	2.217.252	6.565.889
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.388.801	136.591	- 87.306		681.270	756.816
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.632.674	333.810	- 1.253.543		1.055.447	657.493
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	1.340.850		-	1.340.850
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	3.887.261	443.716			480.535	3.850.442

Per quanto riguarda gli accantonamenti per Quote contributi finalizzati, si informa che a seguito dell'applicazione del D. Lgs. 118/2011 non possono più essere riscontati i contributi non utilizzati assegnati nell'esercizio e in quelli a partire dall'esercizio 2012, bensì viene richiesto dall'art. 29 - comma 1 – lettera e) del suddetto D. Lgs. di accantonare, in un apposito fondo spese, le quote di contributi di parte corrente finanziate con somme relative al fabbisogno sanitario regionale standard, vincolate e non utilizzate nel corso dell'esercizio per essere rese disponibili negli esercizi successivi. Per omogeneità si è proceduto con lo stesso principio anche per gli altri contributi ricevuti da altri enti pubblici e privati per garantire il principio di correlazione fra costi e ricavi.

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi Verbale Collegio Sindacale
Cause legali e contenzioso con personale dipendente	La valutazione del grado di avveramento e di realizzazione dell'evento è stata effettuata tenuto conto la domanda avanzata dalla controparte, gli elementi di prova forniti a corredo, nonché gli indirizzi giurisprudenziali in materia. La possibilità di stima dell'importo a cui l'Azienda può essere obbligata, in caso di condanna, è stata effettuata sulla base della quantificazione fornita dalle strutture aziendali di riferimento. In mancanza è stata indicata la quantificazione effettuabile sulla base degli indirizzi giurisprudenziali e in caso di impossibilità di addivenire alla quantificazione è stato indicato come quantum la richiesta avanzata dalla controparte o in mancanza di detta quantificazione è stato indicato il valore indeterminabile. Per la quantificazione relativa agli "interessi legali, rivalutazione monetaria e spese di giudizio di controparte" a cui l'Azienda potrebbe essere condannata in caso di esito negativo della vertenza si è proceduto alla sola valorizzazione delle spese legali prendendo come riferimento il valore della causa indicato da controparte e applicando il valore medio del relativo scaglione di riferimento del tariffario professionale. (Prot. 47509 del 2019 U.O. Legale, Prot. 43257/2019 della UO Affari Generali).	Verbale n. 19 del 19/9/2019
Quote inutilizzate contributi	La valutazione delle quote da accantonare è stata effettuata sulla base della documentazione prodotta dai responsabili di progetto.	Verbale n. 19 del 19/9/2019
Fondi rinnovo convenzioni MMG/LPS/MCA/Medici Sumai	L'accantonamento per i Medici Sumaisti, per l'anno 2018, pari a 7.633,94 € è stato effettuato in base alla DGRT 928/2019.	Verbale n. 19 del 19/9/2019
Fondi perequativi	Gli accantonamenti per i fondi perequativi sono stati calcolati per la dirigenza sanitaria in misura pari al 5% degli importi stipendiali liquidati al personale dirigente sanitario per at-	Verbale n. 19 del 19/9/2019

	<p>tività libero professionale intramuraria in regime di ricovero e specialistica ambulatoriale. L'accantonamento del fondo perequativo per il personale del comparto è stato calcolato nella misura del 3% sugli importi stipendiali liquidati a personale dirigente per attività libero professionale intramuraria in regime di ricovero e specialistica ambulatoriale nel periodo marzo 2018 – febbraio 2019 (incassi da gennaio a dicembre 2018). L'importo sul quale è stato calcolato l'accantonamento è comprensivo di tutte le attività effettuate in regime di convenzione e sperimentazione.</p>	
Fondo competenze organi istituzionali	<p>Non sono stati effettuati accantonamenti per l'anno 2018 essendo stata eliminata la componente variabile dai contratti della Direzione fin dall'anno 2016.</p>	<p>Verbale n. 19 del 19/9/2019</p>
Fondo interessi di mora	<p>La valutazione sugli interessi di mora da accantonare a fine anno è stata effettuata secondo le indicazioni fornite dal D.D. n. 6068 del 17/04/2019 ovvero, ai fini della stima dei "probabili interessi" le Aziende calcolano gli interessi che teoricamente sarebbero ricevibili, stante i ritardi di pagamento registrati, applicando la percentuale media dell'ultimo triennio (escluso l'anno di chiusura) di interessi effettivamente ricevuti rispetto a quelli ricevibili ed applicandola all'esercizio di chiusura. Il fondo non può comunque essere superiore alla sommatoria degli interessi di mora rilevati nel corso degli ultimi tre anni (escluso quello di chiusura). Ciò vale anche come parametro di congruità ai fini di un'omogeneizzazione dei comportamenti e di identificazione di uno standard di congruità ai sensi del D. Lgs. 118/2011, art. 29 c. 1 lett. g).</p> <p>L'accantonamento per l'anno 2018 è pari a 241.882€.</p>	<p>Verbale n. 19 del 19/9/2019</p>

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?		SI	Le informazioni relative ai rischi probabili a fronte dei quali non è stato costituito il fondo si ritrovano nelle note Prot. 47509 del 2019 della U.O. Legale, Prot. 43257/2019 della UO Affari Generali.
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?		SI	Esistono rischi stimati possibili per i quali non sono stati accantonati fondi, come specificato nelle note Prot. 47509 del 2019 della U.O. Legale, Prot. 43257/2019 della UO Affari Generali.
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		SI	Di seguito si riportano ulteriori informazioni circa le cause legali in corso come indicato nelle note Prot. 47509 del 2019 della U.O. Legale, Prot. 43257/2019 della UO Affari Generali.

Si forniscono le seguenti informazioni a completamento delle tabelle relative ai Fondi rischi ed oneri.

I “Fondi Rischi e Oneri” accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti aventi natura determinata, esistenza certa o probabile e ammontare e data di sopravvenienza indeterminata alla data di chiusura del bilancio.

I Fondi accolgono:

- Accantonamenti per passività il cui grado di avveramento è solo probabile – Fondo rischi;
- Accantonamenti corrispondenti alle quote non ancora utilizzate dei contributi assegnati all'azienda – Quote inutilizzate contributi;

- Accantonamenti per passività certe ma con ammontare e data di accadimento indeterminate – Altri fondi per oneri e spese.

Nell'anno 2018 si sono aperte n. 21 vertenze, di cui:

- o n. 12 definite con un grado di avveramento probabile,
- o n. 4 definita con grado di avveramento possibile.
- o n. 2 definita con grado di avveramento remoto.
- o n. 3 conclusesi nel corso dello stesso 2018.

Sono state accantonate somme per i contenzioni definiti dall'Ufficio Legale come "probabili". Invece, per gli eventi considerati probabili ma per i quali non è stato possibile stimare l'ammontare dell'onere e per gli eventi considerati "possibili" o "remoti" non sono state accantonate somme, ma se ne è data evidenza in nota integrativa.

Fondo rischi per contenzioso con personale (ospedaliero e universitario):

Nel corso dell'anno 2018 si sono aperte n. 12 cause, di cui n. 4 stimate con grado di avveramento probabile, per le quali è stato effettuato un accantonamento pari a 415.752 €.

Nel corso dell'anno 2018 sono stati rilasciati fondi per contenzioso con personale, a seguito di analisi effettuata dalla U.O. Legale, per 2.436.515€ per somme eccedenti sugli accantonamenti, mentre si sono avuti utilizzi, a seguito della chiusura dei contenziosi, per 150.999€; sono inoltre stati effettuati accantonamenti per un importo pari 480.845€ per rivalutazioni di cause ante 2018. Il rilascio dei fondi è stato contabilizzato fra i componenti positivi del reddito, nella voce "Altri ricavi e proventi" come previsto nel documento OIC 31 "Fondi per rischi e oneri e Trattamento di Fine Rapporto".

Fondi rischi per cause civili e oneri processuali:

Nell'anno 2018 si sono aperte n. 9 cause, per contenzioso civile, di cui n. 8 stimate con grado di avveramento come probabile, per le quali è stato effettuato un accantonamento pari a 1.361.502€.

Nel corso dell'anno 2018 sono stati rilasciati fondi per contenzioso con personale, a seguito di analisi effettuata dalla U.O. Legale, per 33.264€ per somme eccedenti sugli accantonamenti, mentre si sono avuti utilizzi, a seguito della chiusura dei contenziosi, per 369.348€, sono inoltre stati effettuati accantonamenti per un importo pari 112.880€ per rivalutazioni di cause ante 2018.

Come previsto dal principio contabile OIC 31 è stata effettuata, dagli uffici competenti, la valutazione della congruità dei fondi costituiti negli anni precedenti sulla base delle informazioni aggiuntive, per verificarne la corretta misurazione ai fini della chiusura del bilancio.

In riferimento al contenzioso CARIGE per il quale è stato costituito un fondo, ad oggi, pari a 700.000€ si ricorda che, come già segnalato negli anni precedenti, la compagnia assicurativa CARIGE s.p.a., oggi Amissima s.p.a., nel corso dell'anno 2014 ha comunicato di non poter più gestire le liti con riferimento alle richieste di risarcimento del danno relative al periodo di retroattività della polizza e pervenute nella prima annualità della vigenza della stessa, eccependo l'intervenuta erosione del massimale pattuito alla luce dell'unilaterale interpretazione della polizza. A ciò ha fatto seguito, fatta salva la diversa e più favorevole interpretazione della polizza assi-

curativa all'esito di un giudizio da promuovere nei confronti della compagnia, la necessità per l'Azienda di assumere in proprio la gestione del contenzioso promosso dai presunti danneggiati nei confronti dell'Azienda.

La compagnia CARIGE ha eccepito la carenza di copertura assicurativa, stante l'erosione del massimale per la prima annualità di "pregressa", anche in relazione ad altre cause, per le quali l'Azienda ha conferito al momento incarico in proprio, a volte addirittura in corso di causa. Per tali cause i costi resteranno a carico di AOUP fatto salvo l'esito del contenzioso da promuoversi contro la compagnia CARIGE per la corretta interpretazione della polizza.

L'Azienda ha sempre formalmente contestato la rilettura della polizza effettuata dalla compagnia assicurativa e ha accettato le somme erogate ad esaurimento del massimale destinato alle richieste relative al periodo di retroattività pervenute nella prima annualità di polizza (c.d. prima annualità di pregressa) esclusivamente, a titolo di acconto rispetto al complessivo ulteriore importo dovuto.

L'Azienda, a seguito delle valutazioni espresse dai propri legali, ha predisposto una prima ricognizione delle cause CARIGE comprensiva delle stime di realizzazione delle stesse e dell'eventuale somma da accantonare, come già sopra descritto.

L'AOUP ha provveduto a avversare l'eccezione di esubero di massimale sollevata in sede giudiziale dalla Compagnia Assicurativa Amissima S.p.a. (ex Carige) richiedendo di essere tenuta indenne. Su uno di tali contenziosi (Corte Appello di Firenze, AOUP ed altri) è intervenuta sentenza che ha accolto l'eccezione di esubero di massimale. L'AOUP ha deciso di proporre ricorso in Cassazione avverso la suddetta sentenza e di avviare procedura di mediazione per il recupero delle somme che ha dovuto corrispondere stante l'inadempimento della compagnia assicurativa.

Ad oggi dal punto di vista del contenzioso giudiziale la situazione non è cambiata.

Si precisa che il procedimento di mediazione non è stato avviato in quanto si è in attesa dell'esito del giudizio di Cassazione, che è a tutt'oggi pendente.

Si specifica altresì che, come indicato dal Principio Contabile OIC 31, la fase di valutazione della congruità dei fondi rientra nelle normali operazioni da effettuare a fine esercizio e che quindi i fondi per rischi ed oneri iscritti sono oggetto di continuo riesame per verificarne la corretta misurazione alla data di bilancio.

E' infatti insito nello stesso concetto di fondo per rischi ed oneri un normale e ricorrente aggiornamento dei relativi valori.

Si ricorda, inoltre, che con DGRT 1203/2009 dal 1 gennaio 2010 le Aziende sanitarie della Regione Toscana provvedono in via diretta alla gestione del rischio per responsabilità civile, senza trasferire il medesimo ad una compagnia di assicurazioni. La delibera stabilisce che la gestione diretta del rischio pone a carico della Regione Toscana, tramite il Fondo sanitario regionale, i costi relativi alla responsabilità civile relativa ai sinistri sanitari.

Si segnala che fra le somme erogate dal riconoscimento della responsabilità civile aziendale, in caso di sinistri sanitari, rientrano anche dei risarcimenti di danni avvenuti in costanza di polizza di compagnie assicurative sottoposte a procedure concorsuali che hanno costretto l'azienda al

pagamento del danno, come previsto dalla casistica applicativa dei principi contabili regionali D.D. 800/2012 e successive modificazioni.

Altri fondi:

Relativamente agli altri fondi si ritiene opportuno segnalare per l'anno 2018 sono stati previsti i seguenti accantonamenti:

- Fondi per il rinnovo contrattuale, come da Delibera G.R.T. n. . 928/2019 *“Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del SSR di competenza dell'esercizio 2018.”* per un importo complessivo pari a 2.887.090€,
- Non sono stati effettuati accantonamenti per il cosiddetto “1% personale”.

Come illustrato nella Nota integrativa del Bilancio d'esercizio 2017 negli altri fondi risulta ancora iscritto il Fondo risultanze inventariali, pari a 306.170€ (accantonato nell'anno 2017 a seguito della conclusione delle attività di ricognizione del patrimonio immobiliare dell'Azienda) i lavori della Commissione si sono conclusi nel giugno 2019 come evidenziato nella Delibera DG n° 438 del 27/06/2019 i cui effetti contabili si verificheranno nel Bilancio 2019 senza effetti negativi, essendo il fondo risultato congruente.

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premio operosità Medici SUMAI	227.301	11.691		238.992
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-			-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	227.301	11.691	-	238.992

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

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo premio operosità medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	76.054.001	54.669.944	5.867.573	124.856.372	-	-
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	429.485.157	363.422.092	352.491.157	440.416.092	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	82.303.158	-	5.303.158	77.000.000	-	-
	DEBITI VERSO REGIONE PER FINANZIAMENTI	-	-	-	-	-	-
	DEBITI PER FONDO DI ROTAZIONE	82.303.158	-	5.303.158	77.000.000	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	20.881.423	20.164.438	20.881.423	20.164.438	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	326.300.576	343.204.651	326.300.576	343.204.651	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	53.002	6.000	47.002	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNE:	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.197.596	2.533.748	733.314	5.998.030	1.275.040	-
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	4.197.596	2.533.748	733.314	5.998.030	1.275.040	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	162.658	258.962	211.224	210.397	41.094	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.360.254	2.792.710	944.537	6.208.426	1.316.134	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-	-	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	65.724.468	622.678.654	619.623.205	68.779.918	18.175.048	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	65.724.468	622.678.654	619.623.205	68.779.918	18.175.048	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	10.443.944	298.409.378	308.853.321	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	17.338.467	232.856.268	229.310.045	20.884.689	-	-
23050000	DEBITI TRIBUTARI	8.460,00	129.974.612,94	129.975.025,14	8.047,80	-	-
23050001	ERARIO C/IRRES	-	451.049,00	-	451.049,00	-	-
23050040	ERARIO C/IRPEF RITENUTE DIPENDENTI	5.722.642,78	45.590.738,18	45.245.274,12	6.068.106,84	-	-
23050050	ERARIO C/RITENUTE MOD. 730	11.093,43	3.960.461,80	3.962.116,53	9.438,70	-	-
23050060	ERARIO C/RITENUTE LAVORATORI AUTONOMI	23.866,88	300.797,64	309.234,97	15.429,55	-	-
23050070	ERARIO C/RITENUTE AMMINISTRATORI E SINDACI	18,04	-	-	18,04	-	-
23050090	ERARIO C/IVA	65.419,21	648.438,72	788.121,06	74.263,13	-	-
23050091	IVA A DEBITO ATTIVITA' ISTITUZIONALE	-	19.439,27	16.168,77	3.270,50	-	-
23050092	IVA A DEBITO ATTIVITA' COMMERCIALE	18.948,44	772.546,79	631.043,55	122.554,80	-	-
23050094	ERARIO C/IVA SPLIT	8.824.649,23	34.440.524,49	31.305.277,41	11.959.896,31	-	-
23050095	IVA VENDITE SPLIT PAYMENT	400,62	196.096,81	197.087,60	590,17	-	-
23050135	ERARIO C/IMPOSTA DI BOLLO	2.962,00	196.078,75	187.152,75	11.888,00	-	-
23050140	ERARIO C/IRAP	2.505.849,69	15.499.868,58	15.721.880,25	2.283.838,02	-	-
23050141	ERARIO C/IRAP ATTIVITA' COMMERCIALE	18.318,81	79.385,21	97.630,21	73,81	-	-
23050150	DEBITI IRAP SU ACCANTONAMENTI	173.734,88	726.229,46	422.983,94	476.980,40	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	10.477.356	71.580.907	71.344.897	10.713.367	-	-
23060001	DEBITI VERSO INPS	19.020	212.716	215.610	16.126	-	-
23060010	DEBITI VERSO CPS	3.202.123	19.908.674	20.235.442	2.875.356	-	-
23060012	DEBITI VERSO CPS PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI	19.662	217.338	220.085	16.915	-	-
23060020	DEBITI VERSO CPDEL	5.635.465	38.480.303	38.480.160	5.635.609	-	-
23060021	DEBITI VERSO CPDEL PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI	9.669	123.313	123.315	9.666	-	-
23060025	DEBITI VERSO CTPS	2.278	4.583	6.861	0	-	-
23060030	DEBITI VERSO INADEL PER TFS	556.468	3.657.794	3.666.607	547.654	-	-
23060031	DEBITI VERSO INADEL PER TFR	554.807	3.885.967	3.847.796	592.978	-	-
23060036	DEBITI VERSO INADEL PER RISCATTI	657	7.881	7.881	657	-	-
23060038	DEBITI VERSO INPDAP PER FONDO CREDITO	86.454	633.160	628.663	90.951	-	-
23060040	DEBITI VERSO INAIL	38.729	2.561.830	2.505.263	95.296	-	-
23060050	DEBITI VERSO ENPAM	-	43.431	37.176	6.255	-	-
23060060	DEBITI VERSO ALTRI ISTITUTI	71.152	133.268	204.261	159	-	-
23060070	ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	-	-	-	-	-	-
24080015	DEBITI V/S INPDAP PER CONTRIBUTO FONDO PERSEO	-	2.153	1.857	296	-	-
23061001	DEBITI V/S INPGI	2.960	18.414	18.625	2.749	-	-
23060090	DEBITI PREVIDENZIALI ASS.LI SU COMPETENZE RESIDUE	277.911	1.690.083	1.145.295	822.699	-	-

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 i
			Incrementi	Decrementi			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	57.743.849	310.280.787	311.039.360	56.985.276	4.828.956	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.269.030	243.636.308	244.575.425	6.329.914	-	-
24001000	DEBITI PER STIPENDI	6.773	116.770.902	116.776.641	1.035	-	-
24001001	DEBITI VERSO PERSONALE MEDICO	1.727.075	42.234.171	43.961.246	-	-	-
24001010	DEBITI VERSO ALTRO PERSONALE SANITARIO	1.129.352	54.639.574	55.768.926	-	-	-
24001020	DEBITI VERSO PERSONALE PROFESSIONALE	4.471	331.330	335.802	-	-	-
24001030	DEBITI VERSO PERSONALE TECNICO	244.479	15.789.126	16.033.605	-	-	-
24001040	DEBITI VERSO PERSONALE AMMINISTRATIVO	23.524	6.986.631	7.010.155	-	-	-
24001045	DEBITI V/PERSONALE PER SPERIMENTAZIONI	527.189	56.453	22.095	561.548	-	-
24001080	FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA MEDICA	2.438.655	2.415.289	2.932.850	1.921.094	-	-
24001090	FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA SPTA	260.180	660.148	920.328	-	-	-
24001100	FONDI COMPETENZE RESIDUE COMPARTO	-	1.538.421	116.719	1.421.702	-	-
24001110	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO DONAZIONI/TRAPLANTI	-	-	-	-	-	-
24001115	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTO TAD	-	-	-	-	-	-
24001120	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTAZIONE INTERNA	307.661	-	83.955	223.706	-	-
24001130	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP DIRIGENZA SSN	465.522	2.002.072	504.950	1.962.644	-	-
24001140	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP COMPARTO SSN	27.448	212.191	22.486	217.153	-	-
24001144	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE INCARICHI DOCENZA IN CONVENZIONE	106.700	-	85.668	21.032	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi	50.474.819	66.644.479	66.463.936	50.655.362	4.828.956	-
23033000	DEBITI VERSO PROFESSIONISTI	56.753	4.205.799	4.218.932	43.620	-	-
23002003	DEBITI PER MUTUO BPM	289.126	497.715	544.038	242.803	-	-
24060001	DEBITI VS/ASSOCIAZIONI SINDACALI	46.922	622.424	669.205	141	-	-
24004005	DEBITI COMPETENZE RESIDUE PERSONALE UNIVERSITARIO	1.503.838	776.925	1.276.975	1.003.787	-	-
24004008	DEBITI COMPETENZE RESIDUE LP PERSONALE UNIVERSITARIO	628.358	697.363	290.725	1.034.996	-	-
24004011	DEBITI VERSO UNIVERSITA' PER SPERIMENTAZIONI (ACC. 5%)	632.336	72.469	3.949	700.856	-	-
24004015	ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/UNIVERSITA'	-	-	-	-	-	-
24005001	DEBITI VS/PERSONALE RELIGIOSO CONV.	0	-	0	0	-	-
24060010	DEBITI VERSO ENTI EROGATORI CESSIONI DEL QUINTO	123.461	2.815.787	2.831.531	107.718	-	-
24060020	DEBITI VS/ENTI ASSICURATIVI	-	202.495	189.175	13.320	-	-
24060025	DEBITI VS/TERZI PIGNORANTI	1.763	185.205	181.960	5.009	-	-
24060050	DEBITI VS/ALTRI DIPENDENTI	74.403	1.183.127	1.257.530	0	-	-
24060055	DEBITI VS/ALTRI SOGGETTI	31.964	84.670	92.737	23.897	-	-
24060270	CLIENTI C/ANTICIPI	66.431	848.642	895.825	19.248	-	-
24060271	CLIENTI C/ANTICIPI STUDI PRIVATI FUORI REGIONE	-	1.092.547	1.092.547	-	-	-
24060275	FORMAZIONE C/ANTICIPI	18.481	88.958	107.439	-	-	-
24060272	FORESTERIA C/ANTICIPI	687	174.479	172.666	2.500	-	-
24060280	SPERIMENTAZIONE C/ANTICIPI	134.244	1.107.791	1.111.043	130.992	-	-
24060300	DOGANA CONTO TRANSITORIO	91.988	-	-	91.988	-	-
24070000	DEBITI VS/ASSICURAZIONI PER PREMI E RISARCIMENTI	55.020	3.306.772	3.361.756	37	-	-
24071000	DEBITI VS/ASSOCIAZIONI PER TRASPORTI SANITARI	1.017.806	2.954.395	3.532.719	439.481	264.120	-
24072000	DEBITI VS/ASSOCIAZIONI DONATORI SANGUE	1.195	9.876	9.088	1.983	-	-
24073000	DEBITI VS/ENTI	527	484.086	274.014	210.599	-	-
24073001	DEBITI VS/ FONDAZIONI - IRCCS	6.258.565	25.792.707	25.534.324	6.516.948	4.564.836	-
24073002	DEBITI VS/UNIVERSITA'	38.318.648	18.084.286	16.850.474	39.552.459	-	-
24073003	DEBITI VS/CASE DI CURA	869.212	1.217.114	1.831.882	254.444	-	-
24080000	DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	171.380	4.647	-	176.027	-	-
24080010	DEBITI PER FONDO PERSEVO	3.313	45.901	45.103	4.111	-	-
21020105	COMPETENZE SUMMASTI	-	88.300	88.300	-	-	-
24080001	DEPOSITI CAUZIONALI DIPENDENTI PER FORMAZIONE	78.398	-	-	78.398	-	-

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
PDA000	MUTUI PASSIVI	48.603.910			21.582.518	54.669.944
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	77.000.000	-	-	-	363.416.092
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	77.000.000	-	-	-	-
	DEBITI PER FONDO DI ROTAZIONE	77.000.000				
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					20.164.438
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					343.204.651
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					47.002
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	1.294.539	1.465.629	3.237.861
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	-	-	1.294.539	1.465.629	3.237.861
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	12.229	2.589	-	9.143	186.437
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	12.229	2.589	1.294.539	1.474.771	3.424.298
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.408.686	167.846	546.493	860.331	65.790.414
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.408.686	167.846	546.493	860.331	65.790.414
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	-	20.884.689
23050000	DEBITI TRIBUTARI					8.047,80
23050040	ER-ARJO C/IRPEF RITENUTE DIPENDENTI					6.068.106,84
23050050	ER-ARJO C/RITENUTE MOD. 730					9.438,70
23050060	ER-ARJO C/RITENUTE LAVORATORI AUTONOMI					15.429,55
23050070	ER-ARJO C/RITENUTE AMMINISTRATORI E SINDACI					18,04
23050090	ER-ARJO C/IVA					- 74.263,13
23050091	IVA A DEBITO ATTIVITA' ISTITUZIONALE					3.270,50
23050092	IVA A DEBITO ATTIVITA' COMMERCIALE					122.554,80
23050094	ER-ARJO C/IVA SPLIT					11.959.896,31
23050095	IVA VENDITE SPLIT PAYMENT					- 590,17
23050135	ER-ARJO C/IMPOSTA DI BOLLO					11.888,00
23050140	ER-ARJO C/IRAP					2.283.838,02
23050141	ER-ARJO C/IRAP ATTIVITA' COMMERCIALE					73,81
23050150	DEBITI IRAP SU ACCANTONAMENTI					476.980,40
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	-	-	-	-	10.713.367
23060001	DEBITI VERSO INPS					16.126
23060010	DEBITI VERSO CPS					2.875.356
23060012	DEBITI VERSO CPS PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI					16.915
23060020	DEBITI VERSO CPDEL					5.635.609
23060021	DEBITI VERSO CPDEL PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI					9.666
23060030	DEBITI VERSO INADEL PER TFS					547.654
23060031	DEBITI VERSO INADEL PER TFR					592.978
23060036	DEBITI VERSO INADEL PER RISCATTI					657
23060038	DEBITI VERSO INPDAP PER FONDO CREDITO					90.951
23060040	DEBITI VERSO INAIL					95.296
23060050	DEBITI VERSO ENPAM					6.255
23060060	DEBITI VERSO ALTRI ISTITUTI					159
24080015	DEBITI VS INPDAP PER CONTRIBUTO FONDO PERSEO					822.699
23061001	DEBITI VS INPGI					2.749
23060090	DEBITI PREVIDENZIALI ASS.LI SU COMPETENZE RESIDUE					296

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/ dipendenti	-	-	-	-	6.329.914
24001000	DEBITI PER STIPENDI					1.035
24001045	DEBITI V/PERSONALE PER SPERIMENTAZIONI					561.548
24001080	FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA MEDICA					1.921.094
24001100	FONDI COMPETENZE RESIDUE COMPARTO					1.421.702
24001120	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTAZIONE INTERNA					223.706
24001130	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP DIRIGENZA SSN					1.962.644
24001140	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP COMPARTO SSN					217.153
24001144	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE INCARICHI DOCENZA IN CONVENZIONE					21.032
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi	1.418.079	482.646	27.332.302	1.507.648	19.914.687
23033000	DEBITI VERSO PROFESSIONISTI					43.620
23002003	DEBITI PER MUTUO BPM					242.803
24060001	DEBITI VS/ ASSOCIAZIONI SINDACALI					141
24004005	DEBITI COMPETENZE RESIDUE PERSONALE UNIVERSITARIO					1.003.787
24004008	DEBITI COMPETENZE RESIDUE LP PERSONALE UNIVERSITARIO					1.034.996
24004011	DEBITI VERSO UNIVERSITA' PER SPERIMENTAZIONI (ACC. 5%)	441.934	66.043	45.103	79.255	68.520
24060010	DEBITI VERSO ENTI EROGATORI CESSIONI DEL QUINTO					107.718
24060020	DEBITI VS/ENTI ASSIURATIVI					13.320
24060025	DEBITI VS/TERZI PIGNORANTI					5.009
24060055	DEBITI VS/ALTRI SOGGETTI					23.897
24060270	CLIENTI C/ ANTICIPI					19.248
24060272	FORESTERIA C/ ANTICIPI					2.500
24060280	SPERIMENTAZIONE C/ ANTICIPI					130.992
24060300	DOGANA CONTO TRANSITORIO					91.988
24070000	DEBITI VS/ ASSICURAZIONI PER PREMI E RISARCIMENTI					37
24071000	DEBITI VS/ ASSOCIAZIONI PER TRASPORTI SANITARI					439.481
24072000	DEBITI VS/ ASSOCIAZIONI DONATORI SANGUE					1.983
24073000	DEBITI VS/ ENTI					210.599
24073001	DEBITI VS/ FONDAZIONI - IRCCS			4.066	25.007	6.487.875
24073002	DEBITI VS/ UNIVERSITA'	693.553	408.891	27.274.792	1.403.376	9.771.848
24073003	DEBITI VS/ CASE DI CURA	111.222	7.711	8.341		127.170
24080000	DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	171.370			10	4.647
24080010	DEBITI PER FONDO PERSEO					4.111
24080001	DEPOSITI CAUZIONALI DIPENDENTI PER FORMAZIONE					78.398

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	14.763.629	58.741.438	51.351.306
	DEBITI V/STATO	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	363.416.092	-	77.000.000
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	77.000.000
	DEBITI VERSO REGIONE PER FINANZIAMENTI	-	-	-
	DEBITI PER FONDO DI ROTAZIONE	-	-	77.000.000
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	20.164.438	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	343.204.651	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	47.002	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	5.998.030	-	-
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	5.998.030	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	210.397	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.208.426	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	68.779.918	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	68.779.918	-	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	20.884.689	-	-
23050000	DEBITI TRIBUTARI	8.047,80	-	-
23050001	ERARIO C/IRRES	-	-	-
23050040	ERARIO C/IRPEF RITENUTE DIPENDENTI	6.068.106,84	-	-
23050050	ERARIO C/RITENUTE MOD. 730	9.438,70	-	-
23050060	ERARIO C/RITENUTE LAVORATORI AUTONOMI	15.429,55	-	-
23050070	ERARIO C/RITENUTE AMMINISTRATORI E SINDACI	18,04	-	-
23050090	ERARIO C/IVA	74.263,13	-	-
23050091	IVA A DEBITO ATTIVITA' ISTITUZIONALE	3.270,50	-	-
23050092	IVA A DEBITO ATTIVITA' COMMERCIALE	122.554,80	-	-
23050094	ERARIO C/IVA SPLIT	11.959.896,31	-	-
23050095	IVA VENDITE SPLIT/PAYMENT	590,17	-	-
23050135	ERARIO C/IMPOSTA DI BOLLO	11.888,00	-	-
23050140	ERARIO C/IRAP	2.283.838,02	-	-
23050141	ERARIO C/IRAP ATTIVITA' COMMERCIALE	73,81	-	-
23050150	DEBITI IRAP SU ACCANTONAMENTI	476.980,40	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	10.713.367	-	-
23060001	DEBITI VERSO INPS	16.126	-	-
23060010	DEBITI VERSO CPS	2.875.356	-	-
23060012	DEBITI VERSO CPS PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI	16.915	-	-
23060020	DEBITI VERSO CPDEL	5.635.609	-	-
23060021	DEBITI VERSO CPDEL PER RISCATTI E RICONGIUNZIONI	9.666	-	-
23060025	DEBITI VERSO CIPS	0	-	-
23060030	DEBITI VERSO INADEL PER TFS	547.654	-	-
23060031	DEBITI VERSO INADEL PER TFR	592.978	-	-
23060036	DEBITI VERSO INADEL PER RISCATTI	657	-	-
23060038	DEBITI VERSO INPDAP PER FONDO CREDITO	90.951	-	-
23060040	DEBITI VERSO INAIL	95.296	-	-
23060050	DEBITI VERSO ENPAM	6.255	-	-
23060060	DEBITI VERSO ALTRI ISTITUTI	159	-	-
23060070	ALTRI DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE V/ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	-	-	-
24080015	DEBITI VS INPDAP PER CONTRIBUTO FONDO PERSEO	296	-	-
23061001	DEBITI VS INPGI	2.749	-	-
23060090	DEBITI PREVIDENZIALI ASSILI SU COMPETENZE RESIDUE	822.699	-	-

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	56.985.276	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	6.329.914	-	-
24001000	DEBITI PER STIPENDI	1.035	-	-
24001045	DEBITI V/PERSONALE PER SPERIMENTAZIONI	561.548	-	-
24001080	FONDI COMPETENZE RESIDUE DIRIGENZA MEDICA	1.921.094	-	-
24001100	FONDI COMPETENZE RESIDUE COMPARTO	1.421.702	-	-
24001120	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE PROGETTAZIONE INTERNA	223.706	-	-
24001130	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP DIRIGENZA SSN	1.962.644	-	-
24001140	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE LP COMPARTO SSN	217.153	-	-
24001144	DEBITI PER COMPETENZE RESIDUE INCARICHI DOGENZA IN CONVENZIONE	21.032	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi	50.655.362	-	-
23033000	DEBITI VERSO PROFESSIONISTI	43.620	-	-
23002003	DEBITI PER MUTUO BPM	242.803	-	-
24060001	DEBITI VS/ASSOCIAZIONI SINDACALI	141	-	-
24004005	DEBITI COMPETENZE RESIDUE PERSONALE UNIVERSITARIO	1.003.787	-	-
24004008	DEBITI COMPETENZE RESIDUE LP PERSONALE UNIVERSITARIO	1.034.996	-	-
24004011	DEBITI VERSO UNIVERSITA' PER SPERIMENTAZIONI (ACC. 5%)	700.856	-	-
24060010	DEBITI VERSO ENTI EROGATORI CESSIONI DEL QUINTO	107.718	-	-
24060020	DEBITI VS/ENTI ASSICURATIVI	13.320	-	-
24060025	DEBITI VS/TERZI PIGNORANTI	5.009	-	-
24060055	DEBITI VS/ALTRI SOGGETTI	23.897	-	-
24060270	CLIENTI C/ANTICIPI	19.248	-	-
24060272	FORESTERIA C/ANTICIPI	2.500	-	-
24060280	SPERIMENTAZIONE C/ANTICIPI	130.992	-	-
24060300	DOGANA CONTO TRANSITORIO	91.988	-	-
24070000	DEBITI VS/ASSICURAZIONI PER PREMI E RISARCIMENTI	37	-	-
24071000	DEBITI VS/ASSOCIAZIONI PER TRASPORTI SANITARI	439.481	-	-
24072000	DEBITI VS/ASSOCIAZIONI DONATORI SANGUE	1.983	-	-
24073000	DEBITI VS/ENTI	210.599	-	-
24073001	DEBITI VS/ FONDAZIONI - IRCCS	6.516.948	-	-
24073002	DEBITI VS/UNIVERSITA'	39.552.459	-	-
24073003	DEBITI VS/CASE DI CURA	254.444	-	-
24080000	DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	176.027	-	-
24080010	DEBITI PER FONDO PERSEO	4.111	-	-
24080001	DEPOSITI CAUZIONALI DIPENDENTI PER FORMAZIONE	78.398	-	-

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI 2006	piano investimenti	CDP	DGRT 692/2006	36.000.000	2026	18.017.705	4,174%	
MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI FOTOVOLTAICO	impianto fotovoltaico	CDP	DGRT 973/2008	1.384.968	2030	934.503	4,275%	
MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI ROBOT CHIRURGICO	robot chirurgico	CDP	DGRT 272/2010	2.000.000	2030	1.349.494	4,275%	
MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI 2010	piano investimenti	CDP	DGRT 835/2009	40.000.000	2030	28.302.207	4,763%	
MUTUO BANCO BPM	piano investimenti	BANCO BPM	DGRT 45/2017	23.723.188	2027	21.582.518	2,250%	
MUTUO BNL	piano investimenti	BNL	DGRT 45/2017	54.669.944	2028	54.669.944	1,718%	
TOTALE MUTUI				157.778.100		124.856.371		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST			4.498.991
AZIENDA USL TOSCANA SUD EST			7.172
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO			77.988
AOU CAREGGI			59.280
AOU SIENA			11.625
AOU MEYER			68.027
NDC DA RICEVERE DA AZIENDE SANITARIE			- 92
FATTURE DA RICEVERE DA AZIENDE SANITARIE			1.275.040
TOTALE	-	-	5.998.030

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

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	SI	
<p>Nel corso del 2018 l’Azienda ha stipulato un mutuo passivo per 54.669.944€ con Banca BNL destinato al parziale finanziamento della costruzione del Nuovo Ospedale.</p> <p>Sono stati oggetto di circolarizzazione i debiti nei confronti delle Aziende Sanitarie e degli altri Enti del S.S.R., sono stati altresì circolarizzati debiti verso fornitori diversi su richiesta del Collegio Sindacale.</p> <p>I debiti verso la Regione Toscana per Fondo di rotazione hanno subito un decremento pari a 5.303.158€ a seguito delle restituzioni mensili concordate con i competenti uffici regionali.</p> <p>I debiti verso i fornitori hanno subito un lieve incremento di circa 3mln€ mentre i debiti v/altri, che comprendono anche i debiti v/dipendenti e i debiti v/UniPi, registrano una lieve flessione di circa 1mln€ rispetto all’anno precedente.</p>		

Le voci “Debiti vs. dipendenti” e “Debiti vs. istituti previdenziali” accolgono anche la parte residua del debito maturato verso personale per competenze dell'anno 2018 non ancora pagate al 31/12/2018 e del debito verso istituti previdenziali, assicurativi, etc. per gli oneri riflessi ed IRAP a carico azienda sulle somme ancora da corrispondere. La quota, ancora da corrispondere, è stata determinata dalla U.O. Politiche del Personale.

Si fa presente che al 31/12/2018 il totale delle ferie non godute, non ricompreso tra i debiti verso personale dipendente per retribuzioni di lavoro, ammonta a 15.822.327€ di cui 7.999.870€ maturate negli anni 2017 e precedenti, che assume tuttavia connotati di approssimazione e stima in quanto, per le ragioni di seguito esposte, è solo indicativa della passività cui l'Azienda è potenzialmente passibile.

Il comportamento contabile dell'Azienda tiene infatti conto:

- della disciplina in materia di ferie spettanti al personale dipendente introdotta dall'art. 5, comma 8, Titolo I del D.L. 95/2012 convertito con Legge n. 135/2012, ovvero "Le ferie, i riposi ed i permessi spettanti al personale, anche di qualifica dirigenziale, delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nonché delle autorità indipendenti ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob), sono obbligatoriamente fruiti secondo quanto previsto dai rispettivi ordinamenti e non danno luogo in nessun caso alla corresponsione di trattamenti economici sostitutivi. La presente disposizione si applica anche in caso di cessazione del rapporto di lavoro per mobilità, dimissioni, risoluzione, pensionamento e raggiungimento del limite di età.

Eventuali disposizioni normative e contrattuali più favorevoli cessano di avere applicazione a decorrere dall'entrata in vigore del presente decreto. La violazione della presente disposizione, oltre a comportare il recupero delle somme indebitamente erogate, e' fonte di responsabilità disciplinare ed amministrativa per il dirigente responsabile [..]."

- delle finalità sottese alla disciplina di cui al punto precedente, volte a conseguire una razionalizzazione delle spese per il personale, limitando pertanto la liquidazione delle ferie non godute a limitate ipotesi e tipologie rientranti in situazioni di salvaguardia (previste dalle disposizioni contrattuali e normative applicabili);

- che l'Azienda, in considerazione del quadro normativo di riferimento, si è impegnata nella sensibilizzazione dei vari responsabili di struttura affinché la programmazione delle singole unità permetta la fruizione delle ferie nell'esercizio di maturazione, precisando limiti all'eventuale rinvio nella fruizione delle medesime per motivate esigenze del lavoratore e/o per motivate esigenze organizzative dell'amministrazione;

- che in continuità aziendale e costanza di rapporto di lavoro dipendente, il postulato correlazione economica si manifesta quando ciascun dipendente matura gradualmente il proprio diritto durante l'esercizio ed il costo del personale, inteso nella sua globalità (e quindi inclusivo del periodo di ferie retribuito), è correlato al beneficio ottenuto dall'azienda nell'esercizio dello stesso nell'espletamento delle sue funzioni, concorrendo pertanto alla generazione delle attività aziendali;

- che l'insorgenza dell'onere a carico dell'Azienda in tema di permessi e riposi non goduti sia nei fatti riferibile a situazioni in cui il rapporto di lavoro si concluda in modo anomalo, non prevedibile e comunque circostanziato con caratteristiche di eccezionalità.

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	Contratti Lp sanitari finanziati Aoup	12.680	-
BA1940	Noleggio attrezzature sanitarie	40	-
BA1900	Compensi a docenti esterni per formazione	181	-
	rettifiche ricavi	2.598	-
	TOTALE	15.499	-

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1940	Noleggio attrezzature sanitarie	107.553	-
	TOTALE	107.553	-

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-	-
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	-	-	-	-
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	16.997.599	7.819.492	16.997.599	7.819.492
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>	-	-	-	-
	<i>Depositi cauzionali</i>	-	-	-	-
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	-	-	-	-
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	-	-	-	-
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	-	-	-	-
	<i>Beni in contenzioso</i>	-	-	-	-
	<i>Altri impegni assunti</i>	16.844.278	7.819.492	16.997.599	7.666.171
	<i>Diritto di superficie terreni UNIFI Cisanello</i>	153.321	-	-	153.321

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in conto esercizio

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

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
	108.278.499		
	-		
	-		

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto
	Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto per l'anno 2018 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale.
	Assegnazione intermedia 2018 alle Aziende Sanitarie della Toscana.
	Assegnazione intermedia 2018 alle Aziende Sanitarie della Toscana. Rettifica
	DGR 1367/2017 - Impegno risorse per l'anno 2018 a favore delle Aziende Sanitarie toscane per la promozione di azioni innovative nell'ambito dei percorsi trapiantologici e delle gravi insufficienze d'organo
	DGR 1505/17: Liquidazione alle Aziende Sanitarie del finanziamento dei corsi per OSS e formazione complementare per OSS anno formativo 2017/18
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:
	DGR 950/18: approvazione e parziale liquidazione progetti formativi di cui alla L. 135/90 per la lotta all'AIDS
	Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del SSR di competenza dell'esercizio 2018.

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
			113.772.180		
			108.278.499		
Delibera Giunta Regione Toscana 81/18	29/01/2018		107.370.535		
Delibera Giunta Regione Toscana 1389/18	10/12/2018		347.640		
Delibera Giunta Regione Toscana 22/19	07/01/2019		-		
Decreto Dirigenziale 2236/18	15/02/2018		530.324		
Decreto Dirigenziale 2945/18	27/02/2018		30.000		
			5.493.681		
Decreto Dirigenziale 18918/18	21/11/2018		106.591	-	
Delibera Giunta Regione Toscana 92/2019	15/07/2019		5.387.090		

AA0050	EXTRA FONDO:
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
	liquidazione alle Aziende Sanitarie Toscane dei fondi per la Farmacovigilanza assegnati con DGR 1442/2018
	Malattie rare - Percorsi Diagnostico-Terapeutici Assistenziali: assegnazione e liquidazione risorse ex DGR 16/2016
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
	AZIENDA USL TOSCANA NORD- OVEST _ DGGRT 1224/16 DECR.DIR.7731/17 PROG.MEDICINE COMPLEMENTARI
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:
	CONTRIBUTO DA COMUNITA EUROPEA PROGETTO ERN CONNECT
	AIFA BANDO AIFA 2012 PROG. DR. VASILE COD. FAM122SLM
	ARTEA PAR FAS 2007-2013 ACCONTO PROG S3INNEO PROF CUTTANO
	ARTEA PAR FAS 2007-2013 PROG RONDA ATS DDG 225/2016 DOTT.16 CHISARI
	ARTEA progetto Intubazione Neonatale
	ISTITUTO FIOLOGIA CLINICA C.N.R. DDG 486/2017 II TRANCHE CONVENZIONE ATTUATIVA 30%
	SCUOLA I.M.T. ALTI STUDI DI LUCCA
	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PISA - COFINANZIAMENTO VARI PROGETTI
	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZA - COFINANZIAMENTO
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:

			906.513	647.703	
			104.712	-	
Decreto Dirigenziale 1422/2019	01/02/2019		39.712	-	
Decreto Dirigenziale 14558/18	21/08/2018		65.000	-	
			-		
			23.828	-	
			23.828	-	
			777.974	647.703	
DDG 502/2017 E SUCC.			261.802	144.254,29	
DDG 440/2017			75.000	75.000,00	
			141.415	141.415	
			19.768	19.768	
			105.546	105.546	
DDG 486/2017			72.000	59.278	
			3.003	3.003	
			84.439	84.439	
			15.000	15.000	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
	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:				147.050	145.050	
	A.G.B.A.L.T. ONLUS CONTRIBUTO LIBERALE RIF. DEL N. 248 DEL 14/03/2018 TRXID: 671804040XR7P7				12.000	12.000	
	A.R.A ASSOCIAZIONE RIABILITAZIONE APPRENDIMENTO DONAZIONE AL \ MATERNO INFANTILE DELIBERA N. 398 DEL 2-08-2018				15.000	15.000	
	AB MEDICA SPA EROGAZIONE LIBERALE A FAVORE DEL U.O. INNOVAZIONE E SVILUPPO PER FINANZIAMENTO ACQUE SERVIZI SPA DONAZIONE X BORSA DI STUDIO ONCOEMATOLOGIA				44.000	44.000	
	ASS. ITALIANA MIASTENIA ONLUS 1040/2017 DONAZIONE CONTRIBUTO LIBERALE				4.000	4.000	
	B. BRAUN MILANO S.P.A. EROGAZIONE LIBERALE PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE N 398 DEL 05.06.2018				30.000	30.000	
	BELVEDERE SPA DONAZIONE DI CONTRIBUTO LIBERALE destinato alla U.O. Cardiologia 2				10.000	10.000	
	COOP. ARENA PISANA SRL DONAZIONE PRO UNITA' OPERATIVA CHIRURGIA VASCOLARE				1.500	1.500	
	HOLLISTER SPA DONAZIONE PROV N. 10 /18.12.17				1.000	1.000	
	LABOREST ITALIA SRL EROGAZIONE LIBERALE 10221D947860E44709BBBAF043C8E8850				800	800	
	SUSAN G. KAMEN ITALIA				10.000	10.000	
	DONATORI PRIVATI VARI				2.000	-	
					16.750	16.750	
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				114.825.743		

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	113.772.180	92.050	0,08%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	104.712	-	0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	23.828	-	0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-	-	
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	147.050	76.720	52%
	Totale	114.047.769	168.770	0,15%

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	
<p>Nell'anno 2018 sono state effettuate rettifiche di contributi per finanziamenti per investimenti finanziati nel corso dell'esercizio con contributi in conto esercizio, sia regionali che da privati. Tale rettifica ammonta a 168.770€ ed è pari al 100% del valore dei beni finanziati con contributi in conto esercizio, come previsto dal D. Lgs. 118/2011.</p>		

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda ASL C.	Azienda ASL T.N.O.	Azienda ASL T.S.E.	AOU Meyer	AOU Siena	AOUP Careggi	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	34.152.255	254.691.277	11.471.984	-	33.242	17.166	300.365.924
RR0351	Prestazioni di ricovero	23.995.800	170.920.549	8.712.348		33.242	17.166	203.679.105
RR0361	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	6.300.805	57.162.606	2.035.256				65.498.666
RR0371	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							-
RR0381	Prestazioni di File F	3.845.455	26.292.938	722.699				30.861.092
RR0391	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale							-
RR0401	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata							-
RR0411	Prestazioni termali							-
RR0421	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso							-
RR0431	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	10.196	315.184	1.682				327.061
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)							55.857.886
RR0461	Prestazioni di ricovero							42.690.277
RR0471	Prestazioni di specialistica ambulatoriale							10.423.261
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							-
RR0491	Prestazioni di File F							2.744.347
RR0501	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale							-
RR0511	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata							-
RR0521	Prestazioni termali							-
RR0531	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso							-
RR0541	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie							-
RR0551	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali							-
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC							-
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)							356.223.810
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	112.123	3.049.893	19.392	8.221	6.996	10.572	3.207.195
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							-
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)							3.207.195
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	34.264.378	257.741.170	11.491.376	8.221	40.238	27.738	303.573.120
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							55.857.886
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)							359.431.006

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.608.464	3.183.639	424.825	11,77%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	16.410.256	15.381.100	1.029.156	6,27%
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)	724.519	1.046.058	- 321.539	-44,38%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	327.564	362.532	- 34.968	-10,68%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA		21.070.803	19.973.330	1.097.473	5,21%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	788.121	647.414	140.707	17,85%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	12.725.072	12.101.661	623.411	4,90%
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)	-	-	-	-
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.689.060	1.574.808	114.252	6,76%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)		15.202.252	14.323.883	878.369	5,78%
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione		-	-	-	-
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		889.000	681.900	207.100	23,30%
Costi diretti aziendali		2.941.000	2.761.000	180.000	6,12%
Costi generali aziendali		448.000	414.000	34.000	7,59%
Fondo di perequazione		1.184.000	1.271.904	- 87.904	-7,42%
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA		5.462.000	5.128.803	333.197	6,10%

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

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

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

Si riporta, di seguito, per completezza di informazioni la tabella riepilogativa delle prestazioni di mobilità attiva infra ed extra regionale.

		Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
	Mobilità attiva infra regionale				
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	203.679.105	202.778.388	900.717	0%
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	65.498.666	60.121.162	5.377.504	9%
RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	30.861.092	31.559.909	-698.817	-2%
RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza	327.061	315.099	11.962	4%
	Totale mobilità attiva infra regionale	300.365.924	294.774.558	5.591.366	2%
	Mobilità attiva fuori Regione Toscana				
RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	42.690.277	43.469.539	-779.262	-2%
RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	10.423.261	10.014.988	408.273	4%
RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	2.744.347	3.710.681	-966.334	-26%
	Totale mobilità attiva fuori Regione Toscana	55.857.886	57.195.208	-1.337.322	-2%
	Totale	356.223.810	351.969.766	4.254.044	1%

Come si evince dalla tabella si continua ad assistere ad un incremento complessivo del valore dell'attività in mobilità, principalmente in ambito regionale.

Da evidenziare l'incremento della mobilità delle attività ambulatoriali, dovuta alle scelte attuate dall'Azienda in tema di regole di erogazione dei servizi e in tema di appropriatezza, nel rispetto della normativa vigente, per la continua ricerca nell'utilizzo efficiente, efficace ed appropriato delle risorse che ha portato ad una riorganizzazione dell'attività di ricovero e l'uso di setting assistenziali più appropriati permettendo lo spostamento di alcune attività meno complesse verso il regime ambulatoriale.

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	

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	59.291.694	-	59.291.694
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	57.137.908	-	57.137.908
Medicinali senza AIC	2.153.786	-	2.153.786
Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
Prodotti dietetici	119.246	-	119.246
TOTALE	59.410.940	-	59.410.940

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

Si riporta per completezza di informazioni una tabella riepilogativa del costo per acquisti di beni sanitari.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
BA0020	ACQUISTI DI BENI SANITARI	160.439.430	155.981.540	4.457.889	3%
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	59.291.694	56.606.059	2.685.635	5%
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	57.137.908	54.699.397	2.438.510	4%
BA0050	Medicinali senza AIC	2.153.786	1.906.662	247.124	13%
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-
BA0070	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-
BA0080	Da pubblico (az. Sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0090	Da pubblico (az. Sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
BA0100	Da altri soggetti	-	-	-	-
BA0210	Dispositivi medici	80.264.474	77.512.915	2.751.559	4%
BA0220	Dispositivi medici	55.463.496	52.270.844	3.192.652	6%
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	6.244.538	6.867.533	622.995	-9%
BA0240	Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)	18.556.439	18.374.538	181.902	1%
BA0250	Prodotti dietetici	119.246	155.908	-36.662	-24%
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	168.644	112.167	56.477	50%
BA0270	Prodotti chimici	13.149	22.049	-8.900	-40%
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	1.171.452	1.427.109	-255.658	-18%
BA0300	Beni e prodotti sanitari da aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.410.772	20.145.333	-734.561	-4%
	TOTALE	160.439.430	155.981.540	4.457.889	3%

La variazione registrata pari a 4,5mln€ è da attribuire per 2,7mln€ ad un incremento della spesa per prodotti farmaceutici e per 2,7 mln€ ad un incremento negli acquisti di dispositivi medici. Si evidenzia invece una diminuzione per gli acquisti di altri beni sanitari, pari a 0,25 mln€, e per la mobilità passiva per sangue ed emocomponenti (riportata nella voce BA0300 “Beni e prodotti sanitari da aziende sanitarie pubbliche della Regione”), pari a 0,75 mln€.

Si sottolinea che nel corso dell'anno sono state attivate azioni di contenimento della spesa sanitaria che hanno permesso di contenere la spesa su molteplici gruppi terapeutici, contribuendo a contenere gli incrementi della spesa complessiva.

CODICE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA	ASL T. Centro	ASL T. Nord	AOU Careggi	AOU Meyer	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	5.161	38	8.790	1.151	15.139
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-	-	8.790	1.243	10.033
BA0050	Medicinali senza AIC	5.161	38	-	92	5.107
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	-
BA0070	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-
BA0210	Dispositivi medici:	-	-	26.621	-	26.621
BA0220	Dispositivi medici	-	-	16.715	-	16.715
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-	9.906	-	9.906
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-	-	-	-	-
BA0250	Prodotti dietetici	-	-	-	-	-
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-
BA0270	Prodotti chimici	-	-	-	-	-
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	-	-	-	-	-
BA0320	Prodotti alimentari	-	-	-	-	-
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	-	-	-	-
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	-	-	-	-	-
BA0360	Materiale per la manutenzione	-	-	-	-	-
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	-	-	-	-	-
	TOTALE	5.161	38	35.410	1.151	41.760

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	SI	I beni acquistati da altre Aziende Sanitarie della Regione sono rappresentati da farmaci e dispositivi medici.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ASL C.	Azienda ASL T.N.O.	Azienda ASL Toscana T.S.E.	AOUP Careggi	AOUP Siena	AOUP Meyer	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	121.056	204.642	60.528	126.112	235.728	5.600	753.666
SS0472	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							-
SS0511	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							-
SS0541	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							-
SS0651	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							-
SS0711	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							-
SS0761	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							-
SS0811	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	121.056	204.642	60.528	126.112	235.728	5.600	753.666
SS0911	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							-
SS0971	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F							-
SS1041	Acquisto prestazioni termali in convenzione							-
SS1101	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							-
SS1151	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria							-
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)							185.468
SS0481	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							-
SS0512	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							-
SS0542	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							185.468
SS0731	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							-
SS0781	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							-
SS0831	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							-
SS0991	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F							-
SS1061	Acquisto prestazioni termali in convenzione							-
SS1121	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							-
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)							939.134
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	-	-	-	-	-	-	-
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							38.637
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)							38.637
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	121.056	204.642	60.528	126.112	235.728	5.600	753.666
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							224.105
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)							977.771

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione	-	-	-	-
BA0430	Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
BA0440	Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione	-	-	-	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	5.339.770	5.494.933	- 155.163	-3%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	185.468	84.892	100.576	118%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	22.249	25.042	- 2.792	-11%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	178.414	165.548	12.866	8%
BA0580	- da privato	4.953.639	5.219.452	- 265.813	-5%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Polidivisi privati	3.298.504	3.103.530	194.975	6%
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	1.655.135	2.115.922	- 460.788	-22%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0690	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	- da privato	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	- da privato	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	11.968.725	11.550.130	418.594	4%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.183.648	1.786.033	397.614	22%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0840	- da privato	9.785.077	9.764.097	20.980	0%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Polidivisi privati	9.785.077	9.764.097	20.980	0%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0950	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1000	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1070	- da privato	-	-	-	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	3.956.315	3.172.713	783.602	25%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1130	- da privato	3.956.315	3.172.713	783.602	25%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	38.637	34.675	3.962	11%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	38.637	34.675	3.962	11%
BA1180	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1190	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	15.202.252	14.323.883	878.369	6%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	150.488	153.845	- 3.357	-2%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	150.488	153.845	- 3.357	-2%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	-
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	14.818.491	14.045.296	773.195	6%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	14.790.061	13.944.304	845.757	6%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	725.431	301.046	424.385	141%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2.883.117	3.142.696	- 259.579	-8%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	228.635	141.837	86.798	61%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	9.159.774	9.245.585	- 85.810	-1%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	1.082.114	391.786	690.328	176%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	710.991	721.355	- 10.364	-1%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	28.430	100.992	- 72.563	-72%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.992	60.149	- 55.157	-92%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	23.437	40.843	- 17.406	-43%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	770.833	680.441	90.392	13%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	546.519	465.201	81.317	17%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	124.808	48.324	76.483	158%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	99.507	166.915	- 67.409	-40%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
	TOTALE	52.245.509	49.455.916	2.789.593	6%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

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

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative agli acquisti di servizi

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI
<p>Rispetto all'anno precedente si è registrata complessivamente, fra servizi sanitari e non sanitari, un incremento di 4,4€/Mln.</p> <p>In particolare si rilevano le seguenti principali variazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Servizi sanitari: <ul style="list-style-type: none"> ○ <i>“Acquisto di prestazioni di trasporto sanitario”</i>: registra un incremento di 0,8mln€ dovuto dalla necessità di adeguare il servizio a quanto previsto dai requisiti di accreditamento delle strutture interessate e di garantire una frequenza di trasporti interstabilimento adeguata all'attuale organizzazione dell'area laboratoristica. ○ <i>“Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia”</i> registra un incremento di 0,9mln€ è dovuta all'incremento di attività libero-professionale erogata nel corso dell'anno 2018. ○ <i>“Consulenze, collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie”</i> registra un incremento di 0,8mln€ è dovuta principalmente al maggior ricorso al lavoro interinale per l'area sanitaria. - Servizi non sanitari: <ul style="list-style-type: none"> ○ Si è registrato complessivamente un incremento della spesa per acquisto di servizi non sanitari per 1,6mln€. L'incremento è principalmente da ricondursi all'incremento nelle tariffe per le varie utenze e riscaldamento. 		

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02–NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
AS02–SI	Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.

Tale casistica non è applicabile ad AOUP.

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

AS03 – SI	<p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a:</p> <ul style="list-style-type: none">- <i>Consulenze sanitarie da privato – art. 55, comma 2, CCNL 8 giugno</i>, pari a 725.431€,- <i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>, rappresentate dai contratti libero professionali stipulati con dirigenti medici per lo svolgimento di attività sanitaria e finanziati da AOUP/pubblico/privati pari a 2.883.117€, in riduzione rispetto all'anno 2017 per 259.579€. Tali contratti risultano finanziati per 770.859€. <p>La spesa per i contratti finanziati da AOUP è riconducibile principalmente alla necessità di garantire e/o supportare Percorsi o Progettualità aziendali meritevoli d'interesse, salvo la necessità di acquisire, in tempi brevi, specifiche figure per garantire i LEA delle strutture richiedenti, nelle more della tempistica necessaria alla ristrutturazione dei servizi e alla conseguente dotazione organica secondo le ordinarie procedure di reclutamento del personale.</p> <ul style="list-style-type: none">- <i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato</i>, rappresentata da contratti stipulati per lo svolgimento di attività sanitarie legate a progetti finanziati da terzi (pubblico), pari a 228.635€, in aumento rispetto all'anno precedente.- <i>Indennità a personale universitario – area sanitaria</i>, pari complessivamente a 9.159.774€ relativi al compenso riconosciuto al personale universitario che presta attività assistenziale e/o a supporto dell'assistenza presso le strutture sanitarie aziendali (<i>cd. De Maria</i>).- <i>Lavoro interinale – area sanitaria</i>, per 1.082.114€ in incremento rispetto all'anno precedente a seguito all'implementazione dei progetti aziendali che hanno previsto l'impiego di personale interinale. <p>Il progetto che ha inciso maggiormente su tale aumento è stato quello della riduzione del sovraffollamento al PS.</p> <ul style="list-style-type: none">- <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro – area sanitaria</i>, rappresentata dai rimborsi percepiti dal personale medico tirocinante e borsisti, pari a 710.991€.- <i>Rimborsi per oneri stipendiali personale sanitario in comando</i>, pari a 28.430€, in riduzione rispetto all'anno precedente.
------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	40.002.409	38.143.436	1.858.973	5%
BA1580	Lavanderia	3.883.014	4.926.747	- 1.043.733	-21%
BA1590	Pulizia	9.052.609	9.125.947	- 73.338	-1%
BA1600	Mensa	4.570.724	4.557.189	13.535	0%
BA1610	Riscaldamento	4.563.130	2.994.160	1.568.970	52%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.465.207	1.181.162	284.046	24%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.738.699	2.071.808	- 333.110	-16%
BA1650	Utenze telefoniche	201.378	203.894	- 2.516	-1%
BA1660	Utenze elettricità	5.718.514	5.473.052	245.461	4%
BA1670	Altre utenze	1.870.296	1.551.014	319.282	21%
BA1680	Premi di assicurazione	732.745	789.826	- 57.081	-7%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.359.078	1.007.254	351.824	35%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	4.847.015	4.261.382	585.634	14%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	707.698	898.199	- 190.501	-21%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	692.465	866.321	- 173.856	-20%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	112.349	163.422	- 51.073	-31%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	123.423	65.541	57.882	88%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	18.378	157.015	- 138.637	-88%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	93.191	-	93.191	-
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	345.124	480.343	- 135.219	-28%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	15.233	31.878	- 16.645	-52%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	15.233	31.878	- 16.645	-52%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
	FORMAZIONE	312.098	377.149	- 65.050	-17%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	38.041	133.119	- 95.078	-71%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	274.057	244.030	30.028	12%
	TOTALE	41.022.205	39.418.783	1.603.422	4%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – SI	<p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, complessivamente in riduzione rispetto allo scorso anno, relativamente a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>Consulenze non sanitarie da privato</i> per professionisti per 112.349€, in riduzione rispetto allo scorso anno, di cui 52.665€ finanziati, - <i>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato</i>, per le attività legate prevalentemente alla realizzazione di progetti finanziati, per 123.423€, - <i>Indennità a personale universitario – area non sanitaria</i>, per 18.378€. - <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro – area non sanitaria</i> per 345.124€ rappresentati da borsisti e tirocinanti non sanitari.
------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

AS05 – Manutenzioni e riparazioni

La distinzione fra manutenzioni ordinarie e straordinarie sui fabbricati/attrezzature utilizzate dall'Azienda viene effettuata dagli uffici competenti. Si considerano manutenzioni ordinarie quelle sostenute per mantenere nella normale efficienza le immobilizzazioni tecniche onde garan-

tire la loro vita utile, nonché la capacità produttiva originaria. Le manutenzioni straordinarie sono sostenute per aumentare in maniera significativa e tangibile la produttività la sicurezza e la vita utile del bene. Queste ultime manutenzioni vengono capitalizzate sulle immobilizzazioni per le quali vengono sostenute.

La spesa registra un valore analogo a quello dello scorso esercizio.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI
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
	TOTALE

Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
6.362.717	6.364.283	- 1.566	0%
-	-	-	-
10.855.228	11.243.453	- 388.225	-3%
73.795	47.303	26.493	56%
27.675	16.973	10.702	63%
2.181.093	1.868.618	312.475	17%
-	-	-	-
19.500.509	19.540.631	- 40.122	0%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)
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
	TOTALE

Valore CE al 31/12/18	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza
	Multiservizio	Altro	
3.883.014		3.883.014	
9.052.609		9.052.609	
4.570.724		4.570.724	
4.563.130		4.563.130	
-		-	
1.465.207		1.465.207	
1.738.699		1.738.699	
201.378		201.378	
5.718.514		5.718.514	
1.870.296		1.870.296	
732.745		732.745	
-		-	
1.359.078		1.359.078	
4.847.015		4.847.015	
38.041		38.041	
274.057		274.057	
19.500.509	-	19.500.509	
6.362.717		6.362.717	
-		-	
10.855.228		10.855.228	
73.795		73.795	
27.675		27.675	
2.181.093		2.181.093	
-		-	
59.815.017	-	59.815.017	

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:
...
...
...
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:
...
...
...

Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	184.963.027	180.143.703	4.819.324	3%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	82.430.654	80.705.055	1.725.599	2%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	75.790.009	74.520.913	1.269.096	2%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	74.917.663	73.552.904	1.364.759	2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	49.080.235	48.449.138	631.097	1%
	Retribuzione di posizione	4.644.902	4.143.179	501.723	12%
	Indennità di risultato	1.267.941	1.212.162	55.779	5%
	Altro trattamento accessorio	3.396.253	3.522.156	-125.903	-4%
	Oneri sociali su retribuzione	16.528.333	16.226.269	302.064	2%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	872.346	968.009	-95.663	-10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	596.644	693.616	-96.972	-14%
	Retribuzione di posizione	18.287	13.176	5.111	39%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	53.442	34.271	19.171	56%
	Oneri sociali su retribuzione	203.972	226.946	-22.974	-10%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	-	-	-	-
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	6.640.645	6.184.142	456.503	7%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	6.256.714	5.862.888	393.826	7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.753.883	3.672.067	81.816	2%
	Retribuzione di posizione	489.238	458.535	30.703	7%
	Indennità di risultato	481.391	305.668	175.723	57%
	Altro trattamento accessorio	167.646	131.616	36.030	27%
	Oneri sociali su retribuzione	1.364.556	1.295.002	69.554	5%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	383.931	321.254	62.677	20%
	Voci di costo a carattere stipendiale	272.306	227.991	44.315	19%
	Retribuzione di posizione	1.995	1.589	406	26%
	Indennità di risultato	18.476	15.509	2.967	19%
	Altro trattamento accessorio	580	-	580	-
	Oneri sociali su retribuzione	90.574	76.165	14.409	19%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	-	-	-	-
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	102.532.373	99.438.648	3.093.725	3%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	99.931.267	95.679.748	4.251.518	4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	64.735.360	63.364.993	1.370.367	2%
	Straordinario e indennità personale	8.737.815	8.285.724	452.091	5%
	Retribuzione per produttività personale	2.054.411	2.485.949	-431.538	-17%
	Altro trattamento accessorio	1.910.932	-	1.910.932	-
	Oneri sociali su retribuzione	22.492.749	21.543.082	949.667	4%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	2.601.106	3.758.900	-1.157.793	-31%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.670.096	2.437.412	-767.316	-31%
	Straordinario e indennità personale	236.657	378.440	-141.782	-37%
	Retribuzione per produttività personale	53.541	81.071	-27.530	-34%
	Altro trattamento accessorio	36.875	-	36.875	-
	Oneri sociali su retribuzione	603.937	861.977	-258.040	-30%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	-	-	-	-

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	12.217.050	11.952.176	264.874	2%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.202.289	1.055.447	146.842	14%
<i>BA2430</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	1.202.289	1.015.151	187.138	18%
	Voci di costo a carattere stipendiale	656.526	576.793	79.733	14%
	Retribuzione di posizione	178.307	187.885	- 9.578	-5%
	Indennità di risultato	83.860	42.622	41.238	97%
	Altro trattamento accessorio	1.891	1.031	860	83%
	Oneri sociali su retribuzione	281.705	206.820	74.885	36%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2440</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	-	40.296	- 40.296	-100%
	Voci di costo a carattere stipendiale		27.530	- 27.530	-100%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato		1.070	- 1.070	-100%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione		11.696	- 11.696	-100%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2450</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>			-	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.014.761	10.896.729	118.032	1%
<i>BA2470</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	10.812.724	10.676.210	136.514	1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.735.884	7.899.116	- 163.232	-2%
	Straordinario e indennità personale	430.297	131.822	298.475	226%
	Retribuzione per produttività personale	238.938	297.072	- 58.134	-20%
	Altro trattamento accessorio	31.394	-	31.394	
	Oneri sociali su retribuzione	2.376.211	2.348.200	28.011	1%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2480</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	202.037	220.519	- 18.482	-8%
	Voci di costo a carattere stipendiale	148.429	162.761	- 14.332	-9%
	Straordinario e indennità personale	1.496	679	817	120%
	Retribuzione per produttività personale	4.848	5.586	- 738	-13%
	Altro trattamento accessorio	267		267	
	Oneri sociali su retribuzione	46.997	51.493	- 4.496	-9%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2490</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>			-	

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – Costi del personale

CP01	–	Nell'anno 2018 l'Azienda ha rispettato le disposizioni vigenti in tema di contenimento del costo del personale, le quali prevedono che le Aziende del Servizio Sanitario Regionale procedano all'adozione di misure per il contenimento delle spese del personale idonee a garantire che la stessa non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%.
NO		L'incremento registrato rispetto all'anno precedente è principalmente riconducibile al rinnovo dei CC.NN.LL del Comparto sottoscritto nel corso del 2018.

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2017		IMPORTO FONDO AL 01/01/2018 (stima fondi 2018)	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2018 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale)	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2018 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale)	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2018 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale)	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2018 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale)	IMPORTO FONDO AL 31/12/18	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO ANNO 2017	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO INZIALE ANNO 2018
	(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	14.977.036		15.322.324	794	71	55	810	0	-14.977.036	-15.322.324
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	11.366.315		11.778.233						-11.366.315	-11.778.233
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.727.187		2.660.557						-2.727.187	-2.660.557
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale (senza 1% nel fondo stimato 2017)	883.534		883.534						-883.534	-883.534
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	1.502.145		1.502.145	96	7	5	98	0	-1.502.145	
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	928.244		928.244						-928.244	-928.244
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	96.517		96.517						-96.517	-96.517
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	477.384		477.384						-477.384	-477.384
PERSONALE NON DIRIGENTE	24.510.716		24.665.771	3.679	181	200	3.660	25.054.698	543.983	
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	13.243.684	Condizioni di lavoro ed incarichi ex art 80 CCNL 21/05/18	14.396.159					14.600.744	1.357.060	204.585
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	8.476.249								-8.476.249	
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali (con 1%)	2.790.783	Premialità e fasce ex art 81 CCNL 21/05/18	10.269.612					10.453.954	7.663.172	184.342
TOTALE	40.989.897		41.490.240	4.569	259	260	4.568	25.054.698	-15.935.199	-15.322.324

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

I fondi di riferimento, per l'anno 2018, sono quelli dell'anno 2017.

Si specifica che i fondi indicati nella tabella non sono definitivi, in quanto sono stati presentati in bozza alle organizzazioni sindacali, ad esclusione dei fondi della Dirigenza TPA per la quale non sono state incontrate le OO.SS. I fondi saranno oggetto di successiva discussione ed approvazione.

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)
BA2520	Perdite su crediti
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale
BA2550	Altri oneri diversi di gestione
	TOTALE

Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
980.305	875.409	104.896	12%
308	-	308	
586.937	554.642	32.294	6%
2.763.060	2.825.315	-	-2%
4.330.609	4.255.365	75.244	2%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %	
	Accantonamenti per rischi:	2.370.979	5.591.018	-	3.220.039	-58%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.474.382	1.216.367	-	258.015	21%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	896.597	4.374.651	-	3.478.054	-80%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	11.691	11.690	1	0%	
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	914.117	1.503.231	-	589.114	-39%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	136.591	286.591	-	150.000	-52%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici	333.810	254.700	-	79.109	31%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	252.171	-	252.171	-100%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	443.716	709.769	-	266.053	-37%
	Altri accantonamenti:	4.312.770	4.188.503	124.267	3%	
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	241.882	227.200	-	14.681	6%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-	-
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	7.634	3.323	-	4.311	130%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.598.446	813.881	-	1.784.565	219%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	281.010	83.472	-	197.538	237%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	1.482.553	-	1.482.553	-100%
BA2890	Altri accantonamenti	1.183.798	1.578.073	-	394.275	-25%
	altri accantonamenti	-	-	-	-	-
	accantonamento fondo pereq. Dirigenza SSN e univ	748.959	858.705	-	109.747	-13%
	accantonamento LP ALPI personale comparto SSN	434.840	413.199	-	21.641	5%
	accantonamenti cd "1%" personale anno 2016	-	-	-	-	-
	accantonamenti risultanze inventariali	-	306.170	-	306.170	-100%
	TOTALE	7.609.556	11.294.441	-	3.684.885	-33%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 – Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	
<p>Nella voce in oggetto hanno trovato allocazione gli accantonamenti per fondi rischi di cui si è data evidenza nella sezione Fondi Rischi della presente nota integrativa.</p> <p>Nella voce “<i>altri accantonamenti</i>” hanno trovato collocazione quest’anno i seguenti accantonamenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rinnovi contrattuali, come indicato nella già citata DGRT 928/2019 per 2.887.090€, - accantonamento fondo perequativo Dirigenza SSN ed Universitaria per 748.959€ - accantonamento LP ALPI personale comparto SSN per 434.840€ 		

24. Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari		Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	C.1) Interessi attivi	2.277	8.173	- 5.897	-72%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su cf tesoreria unica	13		13	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su cf e postali e bancari	-	2	2	-100%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	2.264	8.172	- 5.908	-72%
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	
CA0110	C.3) Interessi passivi	2.870.769	2.817.177	53.592	2%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	50.103	40.091	10.013	25%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	2.820.264	2.772.091	48.174	2%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	401	4.996	4.594	-92%
Totale		- 2.868.492	- 2.809.003	- 59.489	2%

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	Gli oneri finanziari sono stati sostenuti per i mutui passivi stipulati negli anni precedenti per il finanziamento degli investimenti.

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se si, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO	

26. Proventi e oneri straordinari

E) Proventi e oneri straordinari		Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
EA0010	Proventi straordinari	6.567.349	1.879.647	4.687.702	249%
EA0020	Plusvalenze	800.000	-	800.000	
EA0030	Altri proventi straordinari	5.767.349	1.879.647	3.887.702	207%
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-	
EA0050	Sopravvenienze attive	5.767.349	1.870.093	3.897.256	208%
EA0060	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.405	33.000	-15.595	-47%
EA0070	Sopravvenienze attive v/terzi	5.749.944	1.837.093	3.912.851	213%
EA0080	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	
EA0090	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	23.844	1.998	21.847	1094%
EA0100	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	
EA0110	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	
EA0120	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.520.698	1.622.013	898.685	55%
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.205.402	213.083	2.992.319	1404%
EA0150	Insussistenze attive	-	9.554	-9.554	-100%
EA0160	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
EA0170	Insussistenze attive v/terzi	-	-	-	
EA0180	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	
EA0190	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	
EA0200	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	
EA0210	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	
EA0220	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	
EA0240	Altre insussistenze attive v/terzi	-	9.554	-9.554	-100%
EA0250	Altri proventi straordinari	-	-	-	
EA0260	Oneri straordinari	6.390.651	3.484.570	2.906.081	83%
EA0270	Minusvalenze	-	-	-	
EA0280	Altri oneri straordinari	6.390.651	3.484.570	2.906.081	83%
EA0290	Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	
EA0300	Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	
EA0310	Sopravvenienze passive	6.089.765	3.186.588	2.903.176	91%
EA0320	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	450	12.633	-12.184	-96%
EA0350	Sopravvenienze passive v/terzi	6.089.315	3.173.955	2.915.360	92%
EA0360	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	
EA0370	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	815.290	448.169	367.122	82%
EA0410	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	
EA0420	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	
EA0430	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.299.122	416.517	882.605	212%
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	3.974.902	2.309.269	1.665.633	72%
EA0460	Insussistenze passive	300.886	297.982	2.904	1%
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
EA0480	Insussistenze passive v/terzi	300.886	297.982	2.904	1%
EA0490	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	
EA0500	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	
EA0510	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	
EA0520	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	
EA0530	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	
EA0540	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-	
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	300.886	297.982	2.904	1%
EA0560	Altri oneri straordinari	-	-	-	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari	176.698	-1.604.923	1.781.622	-111%

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	SI	E' stata rilevata una plusvalenza, per un valore pari ad euro 800.000, per la vendita del Robot "Da Vinci" alienato e sostituito con un nuovo apparato.

PS02 – Sopravvenienze attive

Le sopravvenienze attive sono rappresentate da:

- Sopravvenienze attive da prestazioni sanitarie erogate ad Aziende Sanitarie Regionali per 17.405€, per prestazioni ambulatoriali e di ricovero relative agli anni precedenti.
- Sopravvenienze attive relative a recuperi di costo del personale di anni precedenti per 23.844€.
- Sopravvenienze attive relative all'acquisto di beni e servizi sanitari e non sanitari per 2.520.698€, le cui voci principali sono:
 - o emissione di fatture/ricevimento note di credito per prestazioni sanitarie (ambulatoriali e di ricovero) erogate ad altri soggetti pubblici e privati negli anni precedenti per 1.182.225€,
 - o emissione fatture/ricevimento note di credito per attività commerciale pari a 132.663€,
 - o emissione fatture/ricevimento di note di credito per beni e servizi pari a 1.187.419€,
 - o emissione fatture/ricevimento note di credito per prestazioni sanitarie erogate ad Aziende Sanitarie fuori Regione Toscana per 18.391€.
- Sopravvenienze attive verso terzi per 3.205.402€ le cui voci sono:
 - o Gestione diretta del rischio clinico 2.478.323€,
 - o Contributi RT riferiti ad anni precedenti ma non assegnati per 500.000€,
 - o Incarichi di docenze professori universitari anni precedenti per 94.072€.
 - o altre sopravvenienze attive verso terzi per 133.007€.

PS03 – Insussistenze attive

--

PS04 – Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive sono rappresentate da:

- Sopravvenienze passive per acquisto di prestazioni sanitarie da Aziende Sanitarie Regionali per 450€,
- Sopravvenienze passive da personale ospedaliero per 815.290€,
- Sopravvenienze passive relative all'acquisto di beni e servizi, anche sanitari, per 1.135.049€ relative a fatture di competenza di anni precedenti e pervenute nell'anno in corso o di chiusura di note di credito da ricevere,
- Sopravvenienze passive relative all'acquisto di prestazioni sanitarie per 135.340€ relative a fatture di competenza di anni precedenti e pervenute nell'anno in corso o di chiusura di note di credito da ricevere;
- Sopravvenienze passive relative al ricevimento di fatture/emissione note di credito per attività commerciale pari a 14.912€,
- Sopravvenienze passive da prestazioni sanitarie erogate a pazienti afferenti ad Aziende Sanitarie Extraregionali per 13.860€, per prestazioni ambulatoriali e di ricovero relative agli anni precedenti.
- Sopravvenienze passive verso terzi pari a 3.974.902€, rappresentate da:
 - o Risarcimenti per gestione diretta rischio clinico erogati nell'anno 2018 per 3.715.403€,
 - o Chiusura crediti verso la Regione Toscana per il finanziamento di contributi in conto esercizio per 102.225€.
 - o Pagamento sinistro accantonamento a fondi rischi non capiente pari a 90.879€
 - o Altre sopravvenienze per 66.395€.

PS05 – Insussistenze passive

Le insussistenze passive per l'anno 2018 ammontano a 300.886€ e si riferiscono alla correzione di un errore nel valore di un cespite del 2017

Altre informazioni

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

Alla presente nota integrativa sono allegati i modelli ministeriali CE e SP per l'anno 2018 e l'anno 2017.

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BE 2018	BE 2017	Differenza 2018-2017	% 2018-2017
	A) Valore della produzione	Importi *1.000	Importi *1.000	Importi *1.000	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	114.826	118.346		-3%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	113.772	116.062		-2%
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	108.278	113.572		-5%
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.494	2.490		121%
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	907	1.621		-44%
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	105	1.173		-91%
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	105	1		10371%
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	1.172		-100%
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)	24	0		
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	24	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)	778	448		74%
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	778	448		74%
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	0		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	337		-100%
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	337		-100%
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	147	326		-55%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-169	-259		-35%
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-169	-259		-35%
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0		
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.932	3.781		-49%
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	642	2.135		-70%
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	191	117		64%
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	618	961		-36%
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	481	568		-15%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	384.593	379.071		1%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	362.562	357.510		1%
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.739	299.594		2%
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	300.366	294.774		2%
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	5.374	4.820		11%
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	204.427	203.442		0%
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	203.679	202.778		0%
RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	747	664		13%
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	69.848	63.990		9%
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	65.499	60.121		9%
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	4.350	3.869		12%
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	30.861	31.560		-2%
RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	30.861	31.560		-2%
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		
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	277	287		-4%
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	277	287		-4%
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	327	315		4%
RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	327	315		4%
RR0432	A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0		

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BE 2018	BE 2017	Differenza 2018-2017	% 2018-2017
	A) Valore della produzione	Importi *1.000	Importi *1.000	Importi *1.000	
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	697	546		28%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	56.125	57.370		-2%
RR0451)	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	55.858	57.196		-2%
RR0452)	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	267	174		53%
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	42.690	43.470		-2%
RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	42.690	43.470		-2%
RR0462	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0		
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	10.423	10.015		4%
RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	10.423	10.015		4%
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	2.744	3.711		-26%
RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	2.744	3.711		-26%
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		
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	267	174		53%
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	267	174		53%
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	960	1.588		-40%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	21.071	19.973		5%
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.608	3.183		13%
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	16.410	15.381		7%
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)	725	1.046		-31%
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	328	363		-10%
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	29.144	24.772		18%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	700	490		43%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0		
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0		
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0		

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BE 2018	BE 2017	Differenza 2018-2017	% 2018-2017
	A) Valore della produzione	Importi *1.000	Importi *1.000	Importi *1.000	
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.728	21.487		1%
AA0810	A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	141	107		32%
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.774	20.656		1%
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	813	724		12%
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	914	0		
AA0850	A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0		
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	894	0		
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	20	0		
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	5.802	2.795		108%
AA0890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back	4.279	1.017		321%
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	3.532	0		
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	747	1.017		-27%
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.523	1.778		-14%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	11.206	10.419		8%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.179	10.290		9%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	27	129		-79%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	12.744	13.727		-7%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.635	1.548		6%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	6.825	7.278		-6%
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2.072	2.072		0%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.143	2.465		-13%
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	298		-100%
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	69	66		5%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	7.129	6.797		5%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	2.571	3.224		-20%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	60	123		-51%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	4.497	3.450		30%
RR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive	0	322.160		-100%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	561.404	556.654		1%
	B) Costi della produzione				
BA0010	B.1) Acquisti di beni	162.328	157.778		3%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	160.439	155.980		3%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	59.292	56.606		5%
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	57.138	54.699		4%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	2.154	1.907		13%
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0		
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	0	0		
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	80.264	77.512		4%
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	55.463	52.270		6%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6.245	6.867		-9%
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	18.556	18.375		1%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	119	156		-24%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	169	112		51%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	13	22		-40%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0		
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.171	1.427		-18%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.411	20.145		-4%
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.888	1.798		5%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0		
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	474	266		78%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	24	30		-20%
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.292	1.298		0%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	85	191		-56%
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	13	13		3%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0		

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BE 2018	BE 2017	Differenza 2018-2017	% 2018-2017
	A) Valore della produzione	Importi *1.000	Importi *1.000	Importi *1.000	
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	93.268	88.874		5%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	52.246	49.456		6%
SS0401)	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	754	736		2%
SS0402)	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	1.615	1.135		42%
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		
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	5.340	5.495		-3%
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	185	85		118%
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	185	85		118%
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	22	25		-11%
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	178	166		7%
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	4.954	5.219		-5%
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	3.299	3.103		6%
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	1.655	2.116		-22%
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		
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		

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BE 2018	BE 2017	Differenza 2018-2017	% 2018-2017
	A) Valore della produzione	Importi *1.000	Importi *1.000	Importi *1.000	
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	11.969	11.550		4%
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.184	1.786		22%
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	754	736		2%
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	1.430	1.050		36%
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	9.785	9.764		0%
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	9.785	9.764		0%
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0		
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		
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	3.956	3.172		25%
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	3.956	3.172		25%

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BE 2018	BE 2017	Differenza 2018-2017	% 2018-2017
		Importi *1.000	Importi *1.000	Importi *1.000	
BA1140	A) Valore della produzione				
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	39	35		10%
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	39	35		10%
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)	15.202	14.324		6%
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	788	647		22%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	12.725	12.102		5%
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	1.689	1.575		7%
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	150	154		-2%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	150	154		-2%
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	14.818	14.046		5%
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 sociosan. 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	14.790	13.945		6%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	725	301		141%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2.883	3.143		-8%
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	229	142		61%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	9.160	9.246		-1%
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.082	392		176%
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	711	721		-1%
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	28	101		-72%
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5	60		-92%
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)	23	41		-43%
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	771	680		13%
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0		
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	547	465		18%
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	125	48		160%
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	100	167		-40%
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0		
BA1550	B.2.A.16.7) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	41.022	39.418		4%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	40.002	38.143		5%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.883	4.927		-21%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	9.053	9.126		-1%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	4.571	4.557		0%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	4.563	2.994		52%
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0		
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.465	1.181		24%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.739	2.072		-16%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	201	204		-1%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.719	5.473		4%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.870	1.551		21%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	733	790		-7%
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	493	525		-6%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	240	265		-10%

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BE 2018	BE 2017	Differenza 2018-2017	% 2018-2017
		Importi *1.000	Importi *1.000	Importi *1.000	
	A) Valore della produzione				
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	6.206	5.268		18%
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0		
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.359	1.007		35%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4.847	4.261		14%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	708	898		-21%
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	692	866		-20%
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	112	163		-31%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	123	66		87%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	18	157		-88%
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	93	0		
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	345	480		-28%
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	15	32		-52%
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0		
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	15	32		-52%
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0		
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	312	377		-17%
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	38	133		-71%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	274	244		12%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	19.501	19.540		0%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.363	6.364		0%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0		
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	10.855	11.243		-3%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	74	47		57%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	28	17		63%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2.181	1.869		17%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	7.358	6.961		6%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	155	155		0%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	7.203	6.806		6%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	6.455	6.034		7%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	748	772		-3%
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	225.511	219.538		3%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	184.963	180.144		3%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	82.431	80.705		2%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	75.790	74.521		2%
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	74.918	73.553		2%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	872	968		-10%
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	6.641	6.184		7%
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	6.257	5.863		7%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	384	321		20%
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	102.532	99.439		3%
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	99.931	95.680		4%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.601	3.759		-31%
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0		
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	655	628		4%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	655	628		4%
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	655	593		10%
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	35		-100%
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	27.675	26.814		3%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0	0		
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0		
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0		
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0		
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	27.675	26.814		3%
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	25.717	24.725		4%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.958	2.089		-6%
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0		

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BE 2018	BE 2017	Differenza 2018-2017	% 2018-2017
		Importi *1.000	Importi *1.000	Importi *1.000	
	A) Valore della produzione				
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	4.331	4.255		2%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	980	875		12%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0		
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	3.350	3.380		-1%
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	587	555		6%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2.763	2.825		-2%
BA2560	Totale Ammortamenti	21.200	21.009		1%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	247	260		-5%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	20.954	20.749		1%
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	12.493	11.973		4%
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	243	34		615%
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	12.250	11.939		3%
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.460	8.776		-4%
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.040	334	706	211%
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	1.040	334	706	211%
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	115	-1.361	1.476	-108%
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	425	-1.372	1.797	-131%
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-310	11	-321	-2916%
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	7.610	11.294	-3.684	-33%
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	2.371	5.592	-3.221	-58%
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.474	1.217	257	21%
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	897	4.375	-3.478	-80%
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	12	12	0	-3%
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	914	1.502	-588	-39%
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	137	287	-150	-52%
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	334	254	80	31%
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	252	-252	-100%
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	444	709	-265	-37%
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	4.313	4.188	125	3%
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	242	227	15	7%
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	8	3	5	154%
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.598	814	1.784	219%
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	281	83	198	239%
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	1.483	-1.483	-100%
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	1.184	1.578	-394	-25%
SS2895)	B.17) Totale voci da consolidare passive	0	22.089	-22.089	-100%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	542.260	528.222	14.038	3%
	C) Proventi e oneri finanziari				
CA0010	C.1) Interessi attivi	2	8	-6	-72%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0	
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	2	8	-6	-72%
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	0	
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	
CA0110	C.3) Interessi passivi	2.871	2.818	53	2%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	50	40	10	25%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	2.820	2.773	47	2%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0	5	-5	-92%
CA0150	C.4) Altri oneri	0	0	0	
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0	
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-2.868	-2.810	-58	2%
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0	
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	14	-14	-100%
DZ9999	D) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	0	-14	14	-100%

Cod. CE	Voce 'Modello CE 2012'	BE 2018	BE 2017	Differenza 2018-2017	% 2018-2017
	A) Valore della produzione	Importi *1.000	Importi *1.000	Importi *1.000	
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	10	-10	-100%
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/ terzi	0	10	-10	-100%
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/ terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/ terzi relative al personale	0	0	0	
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/ terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/ terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/ terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/ terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/ terzi	0	10	-10	-100%
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	
EA0260	E.2) Oneri straordinari	6.391	3.485	2.906	83%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	6.391	3.485	2.906	83%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	6.090	3.187	2.903	91%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	13	-13	-97%
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/ Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	13	-13	-97%
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/ terzi	6.089	3.174	2.915	92%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/ terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/ terzi relative al personale	815	448	367	82%
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/ terzi relative al personale - dirigenza medica	815	448	367	82%
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/ terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/ terzi relative al personale - comparto	0	0	0	
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/ terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/ terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/ terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/ terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.299	417	882	212%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/ terzi	3.975	2.309	1.666	72%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	301	298	3	1%
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/ terzi	301	298	3	1%
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/ terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/ terzi relative al personale	0	0	0	
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/ terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/ terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/ terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/ terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/ terzi	301	298	3	1%
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	177	-1.605	1.782	-111%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	16.453	24.003	-7.550	-31%
	Y) Imposte e tasse				
YA0010	Y.1) IRAP	15.633	15.162	471	3%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	14.664	14.393	271	2%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0	0	
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	889	682	207	30%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	79	87	-8	-9%
YA0060	Y.2) IRES	456	475	-19	-4%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0	0	
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	456	475	-19	-4%
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	
YZ9999	Totale imposte e tasse	16.089	15.637	452	3%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	364	8.366	-8.002	-96%

CODICE	DESCRIZIONE	SP MEC 2018	SP MEC 2017	Differenza	
Voce	Voce	Importi *1.000	Importi *1.000	2018-2017	%
AAZ999	AAZ999 A) IMMOBILIZZAZIONI	290.134	296.699	- 6.564.379	-2%
AAA000	AAA000 A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	997	1.213	- 216.130	-18%
AAA010	AAA010 A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-
AAA020	AAA020 A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	1.579	1.579	-	0%
AAA030	AAA030 A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	1.579	1.579	-	0%
AAA040	AAA040 A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
AAA050	AAA050 A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
AAA060	AAA060 A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
AAA070	AAA070 A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	252	408	- 156.198	-38%
AAA080	AAA080 A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-	-	-
AAA090	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	-	-	-	-
AAA100	AAA100 A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	7.731	7.704	26.736	0%
AAA110	AAA110 A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	7.479	7.296	182.934	3%
AAA120	AAA120 A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-
AAA130	AAA130 A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	745	805	- 59.932	-7%
AAA140	AAA140 A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-
AAA150	AAA150 A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-
AAA160	AAA160 A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	1.284	1.280	3.806	0%
AAA170	AAA170 A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	539	475	63.738	13%
AAA180	AAA180 A.I.5.e) Pubblicità	-	-	-	-
AAA190	AAA190 A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-	-	-
AAA200	AAA200 A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
AAA210	AAA210 A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
AAA220	AAA220 A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
AAA230	AAA230 A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-
AAA240	AAA240 A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
AAA250	AAA250 A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-	-
AAA260	AAA260 A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
AAA270	AAA270 A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	289.056	295.404	- 6.348.249	-2%
AAA280	AAA280 A.II.1) Terreni	10.577	10.577	-	0%
AAA290	AAA290 A.II.1.a) Terreni disponibili	-	-	-	-
AAA300	AAA300 A.II.1.b) Terreni indisponibili	10.577	10.577	-	0%
AAA310	AAA310 A.II.2) Fabbricati	225.035	232.386	- 7.350.688	-3%
AAA320	AAA320 A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	8.000	8.163	- 163.003	-2%
AAA330	AAA330 A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	12.413	12.333	80.232	1%
AAA340	AAA340 A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.413	4.170	243.235	6%
AAA350	AAA350 A.II.2.b) Fabbricati strumentali (disponibili)	217.035	224.223	- 7.187.685	-3%
AAA360	AAA360 A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (disponibili)	360.786	355.724	5.062.407	1%
AAA370	AAA370 A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (disponibili)	143.751	131.501	12.250.092	9%
AAA380	AAA380 A.II.3) Impianti e macchinari	4.809	6.888	- 2.078.354	-30%
AAA390	AAA390 A.II.3.a) Impianti e macchinari	26.942	26.829	113.602	0%
AAA400	AAA400 A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	22.133	19.941	2.191.956	11%
AAA410	AAA410 A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.988	10.069	- 1.080.622	-11%
AAA420	AAA420 A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	159.467	163.023	- 3.556.067	-2%
AAA430	AAA430 A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	150.479	152.954	- 2.475.445	-2%
AAA440	AAA440 A.II.5) Mobili e arredi	2.526	2.805	- 278.997	-10%
AAA450	AAA450 A.II.5.a) Mobili e arredi	38.747	38.302	444.837	1%
AAA460	AAA460 A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	36.221	35.497	723.834	2%
AAA470	AAA470 A.II.6) Automezzi	6	21	- 15.220	-72%
AAA480	AAA480 A.II.6.a) Automezzi	967	967	-	0%
AAA490	AAA490 A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	961	946	15.220	2%
AAA500	AAA500 A.II.7) Oggetti d'arte	-	-	-	-
AAA510	AAA510 A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.592	2.366	226.158	10%
AAA520	AAA520 A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	25.073	23.991	1.082.544	5%
AAA530	AAA530 A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	22.482	21.625	856.386	4%
AAA540	AAA540 A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	34.522	30.293	4.229.474	14%

CODICE	DESCRIZIONE		SP MEC 2018	SP MEC 2017	Differenza	
Voce	Voce		Importi *1.000	Importi *1.000	2018-2017	%
AAA550	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-	-	
AAA560	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-	-	
AAA570	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-	-	
AAA580	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-	-	
AAA590	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-	
AAA600	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-	-	
AAA610	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-	-	
AAA620	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-	-	
AAA630	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	
AAA640	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	81	81	-	0%
AAA650	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-	-	-	
AAA660	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	
AAA670	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	
AAA680	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	
AAA690	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-	-	
AAA700	AAA700	A.III.2) Titoli	81	81	-	0%
AAA710	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	81	81	-	0%
AAA720	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-	-	
AAA730	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-	-	
AAA740	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-	-	
AAA750	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	-	-	
AAA760	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-	-	
ABZ999	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	686.194	625.648	60.546.121	10%
ABA000	ABA000	B.I) RIMANENZE	19.083	19.198	- 114.923	-1%
ABA010	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	18.434	18.858	- 424.657	-2%
ABA020	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.308	5.390	- 1.081.204	-20%
ABA030	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	
ABA040	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	14.126	13.469	656.547	5%
ABA050	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	-	-	-	
ABA060	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	
ABA070	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	-	-	-	
ABA080	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	
ABA090	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	
ABA100	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	
ABA110	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	649	340	309.734	91%
ABA120	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-	-	-	
ABA130	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	128	40	87.417	216%
ABA140	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	
ABA150	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	395	159	236.187	148%
ABA160	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	126	140	- 13.870	-10%
ABA170	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-	-	
ABA180	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	
ABA190	ABA190	B.II) CREDITI	610.630	606.412	4.218.748	1%
ABA200	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	543	543	-	0%
ABA210	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-	-	-	
ABA220	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	
ABA230	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	
ABA240	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	
ABA250	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	
ABA260	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	
ABA270	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	543	543	-	0%
ABA280	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	-	
ABA290	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-	-	
ABA300	ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	
ABA310	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	
ABA320	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	
ABA330	ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	
ABA340	ABA340	B.II.1.j) Crediti v/prefetture	-	-	-	

CODICE	DESCRIZIONE	SP MEC 2018	SP MEC 2017	Differenza	
Voce	Voce	Importi *1.000	Importi *1.000	2018-2017	%
ABA350	ABA350 B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	587.814	585.054	2.759.814	0%
ABA360	ABA360 B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	392.109	386.617	5.492.082	1%
ABA370	ABA370 B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-	-	-	
ABA380	ABA380 B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	
ABA390	ABA390 B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	960	1.633	- 672.597	-41%
ABA400	ABA400 B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	321.140	315.430	5.709.699	2%
ABA410	ABA410 B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	55.858	57.195	- 1.337.322	-2%
ABA420	ABA420 B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-	-	
ABA430	ABA430 B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	1.172	- 1.172.482	-100%
ABA440	ABA440 B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	
ABA450	ABA450 B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	12.778	9.563	3.215.089	34%
ABA460	ABA460 B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	1.373	1.623	- 250.305	-15%
ABA470	ABA470 B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	195.705	198.438	- 2.732.268	-1%
ABA480	ABA480 B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	195.705	198.438	- 2.732.268	-1%
ABA490	ABA490 B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	
ABA500	ABA500 B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	
ABA510	ABA510 B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	
ABA520	ABA520 B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	
ABA530	ABA530 B.II.3) Crediti v/Comuni	2	2	537	28%
ABA540	ABA540 B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	15.316	12.496	2.819.298	23%
ABA550	ABA550 B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.956	12.093	2.862.847	24%
ABA560	ABA560 B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	
ABA570	ABA570 B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	
ABA580	ABA580 B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	14.956	12.093	2.862.847	24%
ABA590	ABA590 B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-
ABA600	ABA600 B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	359	403	- 43.549	-11%
ABA610	ABA610 B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
ABA620	ABA620 B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	-	-	
ABA630	ABA630 B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	
ABA640	ABA640 B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	-	-	
ABA650	ABA650 B.II.6) Crediti v/Erario	24	76	- 52.411	-69%
ABA660	ABA660 B.II.7) Crediti v/altri	6.932	8.240	- 1.308.489	-16%
ABA670	ABA670 B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.866	4.846	- 979.352	-20%
ABA680	ABA680 B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	
ABA690	ABA690 B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.429	1.140	288.713	25%
ABA700	ABA700 B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	
ABA710	ABA710 B.II.7.e) Altri crediti diversi	1.637	2.255	- 617.850	-27%
ABA720	ABA720 B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-	-	-
ABA730	ABA730 B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	
ABA740	ABA740 B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	
ABA750	ABA750 B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	56.480	38	56.442.295	147805%
ABA760	ABA760 B.IV.1) Cassa	3	3	22	1%
ABA770	ABA770 B.IV.2) Istituto Tesoriere	-	-	-	
ABA780	ABA780 B.IV.3) Tesoreria Unica	56.440	-	56.440.034	
ABA790	ABA790 B.IV.4) Conto corrente postale	38	35	2.240	6%

CODICE	DESCRIZIONE	SP MEC 2018	SP MEC 2017	Differenza	
Voce	Voce	Importi *1.000	Importi *1.000	2018-2017	%
ACZ999	ACZ999 C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	189	47	141.461	300%
ACA000	ACA000 C.I) RATEI ATTIVI	19	21	1.870	-9%
ACA010	ACA010 C.I.1) Ratei attivi	19	21	1.870	-9%
ACA020	ACA020 C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
ACA030	ACA030 C.II) RISCONTI ATTIVI	169	26	143.331	555%
ACA040	ACA040 C.II.1) Risconti attivi	169	26	143.331	555%
ACA050	ACA050 C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
ADZ999	ADZ999 D) CONTI D'ORDINE	7.819	16.998	9.178.107	-54%
ADA000	ADA000 D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
ADA010	ADA010 D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-	-
ADA020	ADA020 D.III) BENI IN COMODATO	-	-	-	-
ADA030	ADA030 D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	7.819	16.998	9.178.107	-54%
AZZ999	AZZ999 TOTALE ATTIVITA'	984.336	939.391	44.945.096	5%
PAZ999	PAZ999 A) PATRIMONIO NETTO	219.414	220.972	1.557.700	-1%
PAA000	PAA000 A.I) FONDO DI DOTAZIONE	0	0	-	0%
PAA010	PAA010 A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	258.084	268.644	10.559.431	-4%
PAA020	PAA020 A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	27.890	29.962	2.072.041	-7%
PAA030	PAA030 A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-
PAA040	PAA040 A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-	-	-	-
PAA050	PAA050 A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-	-
PAA060	PAA060 A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-	-	-
PAA070	PAA070 A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	215.251	223.012	7.760.306	-3%
PAA080	PAA080 A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	2.711	1.465	1.246.695	85%
PAA090	PAA090 A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	12.232	14.206	1.973.779	-14%
PAA100	PAA100 A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	276	324	48.303	-15%
PAA110	PAA110 A.IV) ALTRE RISERVE	44	44	-	0%
PAA120	PAA120 A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-
PAA130	PAA130 A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-	-
PAA140	PAA140 A.IV.3) Contributi da reinvestire	-	-	-	-
PAA150	PAA150 A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-
PAA160	PAA160 A.IV.5) Riserve diverse	44	44	-	0%
PAA170	PAA170 A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-	-	-
PAA180	PAA180 A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-
PAA190	PAA190 A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-
PAA200	PAA200 A.V.3) Altro	-	-	-	-
PAA210	PAA210 A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	39.354	56.406	17.052.080	-30%
PAA220	PAA220 A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	364	8.366	8.002.046	-96%
PBZ999	PBZ999 B) FONDI PER RISCHI E ONERI	27.896	29.529	1.632.279	-6%
PBA000	PBA000 B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-	-	-
PBA010	PBA010 B.II) FONDI PER RISCHI	14.386	15.175	789.147	-5%
PBA020	PBA020 B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	4.305	4.103	201.770	5%
PBA030	PBA030 B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	7.697	9.388	1.690.917	-18%
PBA040	PBA040 B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
PBA050	PBA050 B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-
PBA060	PBA060 B.II.5) Altri fondi rischi	2.384	1.684	700.000	42%
PBA070	PBA070 B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-	-	-
PBA080	PBA080 B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-	-	-	-
PBA090	PBA090 B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-	-	-	-
PBA100	PBA100 B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-	-
PBA110	PBA110 B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-
PBA120	PBA120 B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-
PBA130	PBA130 B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-
PBA140	PBA140 B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-
PBA150	PBA150 B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	6.606	7.909	1.303.135	-16%
PBA160	PBA160 B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	757	1.389	631.986	-46%
PBA170	PBA170 B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	657	2.633	1.975.180	-75%
PBA180	PBA180 B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.341	-	1.340.850	-
PBA190	PBA190 B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	3.850	3.887	36.819	-1%

CODICE	DESCRIZIONE	SP MEC 2018	SP MEC 2017	Differenza	
Voce	Voce	Importi *1.000	Importi *1.000	2018-2017	%
PBA200	PBA200 B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	6.905	6.445	460.003	7%
PBA210	PBA210 B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	-	-	-
PBA220	PBA220 B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	17	9	7.634	81%
PBA230	PBA230 B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-	-	-
PBA240	PBA240 B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-
PBA250	PBA250 B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	17	9	7.634	81%
PBA260	PBA260 B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	6.888	6.436	452.369	7%
PCZ999	PCZ999 C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	239	227	11.691	5%
PCA000	PCA000 C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	239	227	11.691	5%
PCA010	PCA010 C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-	-	-
PDZ999	PDZ999 D) DEBITI	728.844	671.627	57.217.269	9%
PDA000	PDA000 D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	124.856	76.054	48.802.371	64%
PDA010	PDA010 D.II) DEBITI V/STATO				
PDA020	PDA020 D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-
PDA030	PDA030 D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-
PDA040	PDA040 D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-
PDA050	PDA050 D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-	-
PDA060	PDA060 D.II.5) Altri debiti v/Stato	-	-	-	-
PDA070	PDA070 D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	440.416	429.485	10.930.935	3%
PDA080	PDA080 D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	77.000	82.303	- 5.303.158	-6%
PDA090	PDA090 D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	20.164	20.881	- 716.985	-3%
PDA100	PDA100 D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-
PDA110	PDA110 D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	343.205	326.301	16.904.075	5%
PDA120	PDA120 D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	47	-	47.002	-
PDA130	PDA130 D.IV) DEBITI V/COMUNI				
PDA140	PDA140 D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.208	4.360	1.848.172	42%
PDA150	PDA150 D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.998	4.198	1.800.434	43%
PDA160	PDA160 D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-
PDA170	PDA170 D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-
PDA180	PDA180 D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-
PDA190	PDA190 D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-
PDA200	PDA200 D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-
PDA210	PDA210 D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	5.998	4.198	1.800.434	43%
PDA220	PDA220 D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	210	163	47.738	29%
PDA230	PDA230 D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-
PDA240	PDA240 D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE				
PDA250	PDA250 D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-	-	-	-
PDA260	PDA260 D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-
PDA270	PDA270 D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-	-	-	-
PDA280	PDA280 D.VII) DEBITI V/FORNITORI	68.780	65.724	3.055.450	5%
PDA290	PDA290 D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-
PDA300	PDA300 D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	68.780	65.724	3.055.450	5%
PDA310	PDA310 D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE				
PDA320	PDA320 D.IX) DEBITI TRIBUTARI	20.885	17.338	3.546.222	20%
PDA330	PDA330 D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	10.713	10.477	236.011	2%
PDA340	PDA340 D.XI) DEBITI V/ALTRI	56.985	57.743	- 757.948	-1%
PDA350	PDA350 D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-
PDA360	PDA360 D.XI.2) Debiti v/dipendenti	6.330	7.269	- 939.116	-13%
PDA370	PDA370 D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
PDA380	PDA380 D.XI.4) Altri debiti diversi	50.655	50.474	181.168	0%
PEZ999	PEZ999 E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	123	39	84.223	217%
PEA000	PEA000 E.I) RATEI PASSIVI	15	39	- 23.331	-60%
PEA010	PEA010 E.I.1) Ratei passivi	15	39	- 23.331	-60%
PEA020	PEA020 E.I.2) Ratei passivi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
PEA030	PEA030 E.II) RISCONTI PASSIVI	108		107.553	
PEA040	PEA040 E.II.1) Risconti passivi	108	-	107.553	-
PEA050	PEA050 E.II.2) Risconti passivi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
PFZ999	PFZ999 F) CONTI D'ORDINE	7.819	16.998	- 9.178.107	-54%
PFA000	PFA000 F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	PFA010 F.II) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	PFA020 F.III) BENI IN COMODATO				
PFA030	PFA030 F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	7.819	16.998	- 9.178.107	-54%
PZZ999	PZZ999 TOTALE PASSIVITA'	984.336	939.391	44.945.096	5%

Relazione sulla gestione

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione correda il Bilancio di Esercizio 2018 redatto in conformità ai principi ed agli schemi contenuti nel D. Lgs. 118/2011 e s.m.i, dei relativi decreti attuativi e circolari ministeriali integrati, dove carenti, dai principi contabili regionali già adottati con DGR n. 1343 del 20/12/2004 e successive modifiche ed integrazioni, dalla relativa casistica e circolari regionali non in contrasto con il già richiamato D.Lgs. 118/2011.

La presente relazione sulla gestione contiene tutte le informazioni richieste dal D.Lgs. 118/2011 e fornisce, inoltre, informazioni supplementari che, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, sono state ritenute necessarie e utili per una migliore e più esaustiva rappresentazione della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio.

2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Azienda

Popolazione

L'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana ha come territorio di riferimento:

- la zona Pisana per le attività di base,
- il territorio dell'Area Vasta Nord Ovest, coincidente con le provincie di Pisa, Lucca, Livorno, dove opera per lo svolgimento delle attività specialistiche di 2° e 3° livello.

Organizzazione

L'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana (di seguito A.O.U.P.) è azienda ospedaliera integrata con l'Università di Pisa (di seguito, Università).

L'organizzazione aziendale è fondata su criteri di multidisciplinarietà e multiprofessionalità, mira al miglioramento delle competenze professionali, tecniche e scientifiche e risponde alla ricerca continua del miglioramento dei risultati assistenziali, di didattica e di ricerca.

L'azienda adotta un modello di organizzazione e gestione operativa delle attività assistenziali incentrate sui Dipartimenti ad Attività Integrata (D.A.I.), al fine di perseguire, insieme alle UUOO che li compongono, l'ottimale realizzazione del percorso diagnostico-terapeutico e riabilitativo.

Sono funzioni dei D.A.I.:

- la gestione delle attività diagnostico-terapeutiche, assistenziali e riabilitative;
- la gestione dei percorsi professionali e di carriera;
- l'integrazione delle attività di assistenza, didattica e ricerca;
- la gestione unitaria delle disponibilità assegnate;
- la verifica, valutazione e monitoraggio dei risultati raggiunti.

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

3.1 Assistenza Ospedaliera

A) STATO DELL'ARTE

L'AOUP opera mediante un unico presidio a gestione diretta articolato su due stabilimenti ospedalieri:

- Stabilimento di Santa Chiara (via Roma, 67 – Pisa)
- Stabilimento di Cisanello (via Paradisa, 2 – Pisa).

È in atto una realizzazione edilizia che prevede il completamento del trasferimento di tutte le attività nello stabilimento di Cisanello (“Nuovo Ospedale Santa Chiara”).

L'Accreditamento è assolto in base alla normativa vigente per il Servizio Sanitario della Regione Toscana.

L'AOUP, per l'anno 2018, ha avuto in dotazione:

- 1.146 posti letto, dei quali 1.007 “ordinari” e 139 di “day hospital”,
- 29 posti letto “paganti”;
- 25 posti di Osservazione Breve Intensiva (“OBI”).

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

MODELLO HSP 11 Anno 2018	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11.
MODELLO HSP 12 Anno 2018	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12.
MODELLO HSP 13 Anno 2018	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13.

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

Nel 2018 sono stati effettuati n.57.578 ricoveri complessivi di cui n. 45.943 ricoveri ordinari e n.11.635 ricoveri in regime di day hospital suddivisi in n. 32.184 DRG chirurgici e n. 25.394 DRG medici.

Il 6,39% di tali ricoveri, corrispondente a n. 3.667 dimissioni, è stato erogato in favore di cittadini stranieri. I pazienti dimessi residenti nella Zona Pisana sono stati n. 21.543 (37,56% dei casi), quelli residenti nel territorio della AUSL NO sono stati n. 40.568 (70,72%) ed i pazienti regionali n. 47.620 (82,04%).

Le scelte attuate dall'azienda in tema di regole di erogazione dei servizi ed in tema di appropriatezza, nel rispetto della normativa vigente, e la continua ricerca nell'utilizzo efficiente, efficace ed appropriato delle risorse ha consentito una riorganizzazione dell'attività di ricovero che ha permesso, tra le altre cose:

Una riduzione di n. 786 ricoveri ordinari;

Un aumento di n. 331 ricoveri in day hospital;

Una riduzione di n. 1.563 accessi per DH medici;

L'aumento dei dimessi DH con DRG medico che passano da una % del 7,40% del 2017 al 7,27% (-0,13%).

L'aumento dei dimessi DH con DRG chirurgico che passano da una % dell'11,88% del 2017 al 12,74% (+0,86%).

Si consolida ulteriormente la vocazione chirurgica dell'Azienda con il 56,11% delle dimissioni sfocianti in DRG chirurgico (+0,52% rispetto all'anno 2017).

L'uso appropriato ed efficiente delle risorse viene confermato:

dall'attestarsi della degenza media intorno alle 6 giornate;

dall'aumento ulteriore del rimborso medio per caso trattato in regime ordinario che arriva ad €4.833,00 (+€ 79,00);

dall'aumento del peso medio (criterio DGRT 947-2016) che passa da 1,171 ad 1,183 (+0,012).

In relazione alla complessità DRG (specialità da DGRT 947-2016) l'anno 2017 ha visto:

una diminuzione dei DRG di specialità di base che passano da 47.842 del 2016 ai 46.652 del 2017;

un sostanziale mantenimento dei casi di specialità media ed alta.

Nel 2018 sembra leggermente arrestarsi il trend in aumento, degli ultimi anni, dei ricoveri urgenti, in valore assoluto e percentuale, sul numero totale dei ricoveri ordinari per acuti con un numero di ricoveri urgenti di n.17.840 (- 332 ricoveri rispetto al 2017).

L'analisi dei DRG considerati ad alto rischio di inappropriatezza (DRG ARI come da DPCM Lea e DGRT 1140-2013) evidenzia un miglioramento e nello specifico:

il numero dei casi di pazienti dimessi con DRG chirurgico ARI si è ridotto di 273 casi;

il numero dei casi di pazienti dimessi con DRG medico ARI si è ridotto di 245 casi;

Occorre infine rilevare come la percentuale dei ricoveri con DRG ARI accettati in regime di urgenza continui a risultare ben al di sopra del 50% dei dimessi ad alto rischi di inappropriatezza.

La percentuale dei decessi in ospedale è stata dell'1,80%.

Tra le attività particolarmente caratterizzanti l'Azienda, troviamo la chirurgia robotica e quella dei trapianti:

Per la chirurgia robotica segnaliamo l'ulteriore aumento dei pazienti dimessi che si attestano a n.1.354 casi (+ 122 rispetto all'anno 2017);

Per le attività di trapianto l'Azienda si conferma leader a livello nazionale con n.279 casi trattati (+25 rispetto all'anno 2017).

Tutte le informazioni di dettaglio riguardanti le attività di ricovero sono presenti nel "Report attività di ricovero anno 2017" redatto dalla UO Direzione Medica di Presidio, che costituisce parte integrante della Relazione Sanitaria.

Un'ampia pubblicazione degli esiti delle cure è visibile sul sito internet dell'AOUP, sezione "Trasparenza" contenente i dati messi a disposizione dall'Agenzia Regionale di Sanità.

Investimenti anno 2018

Obiettivo principale dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana anche nell'anno 2018 è stato quello di continuare nell'opera di trasferimento delle strutture dal Presidio Ospedaliero di Santa Chiara a quello di Cisanello avendo come fine principale la realizzazione del Nuovo Ospedale in Cisanello e le opere complementari ad esso connesse.

Con Delibera Aziendale n. 44 del 11/04/2018, è stata aggiudicata ai sensi dell'art. 32 Dlgs 50/2016 la procedura ristretta per l'appalto dei lavori di realizzazione del Polo Ospedaliero Universitario Nuovo Santa Chiara in Cisanello con affidamento dei servizi di gestione, funzionamento e cessione del patrimonio immobiliare di S. Chiara. Su tale affidamento, oggetto di ricorso da parte delle ditte partecipanti, nel febbraio 2019 si è espresso il TAR della Toscana estromettendo le prime due classificate dalla graduatoria ossia RTI Inso e RTI Pessina. Allo stato attuale siamo in attesa della sentenza del Consiglio di Stato che avverrà presumibilmente nel luglio 2019.

Per quanto riguarda i lavori, occorre menzionare l'avvio delle procedure per l'affidamento dei lavori di manutenzione strade all'interno dei Presidi Ospedaliero e per la realizzazione di un sistema unificato per l'accesso ai parcheggi di Cisanello

Sono continuanti inoltre i lavori di movimentazione terra propedeutici alla realizzazione della futura elisuperficie, di realizzazione di un nuovo impianto di posta pneumatica presso gli edifici 30, 10, 8 e 200 nel PO di Cisanello, di ultimazione del IV Blocco dell'edificio 200 e di completamento dell'Accettazione unica e dell'area di attesa dell'Endocrinologia all'interno dell'Edificio 10 del PO di Cisanello. Sono state completate la fornitura con montaggio di un capannone mobile autoportante da adibire a magazzino e l'installazione delle telecamere nei parcheggi A1, A2, A3, A4 e C2 collegate ad un sistema centralizzato di videosorveglianza.

È stata infine completata la progettazione dei Lotti A, B e C riguardanti i lavori di Efficientamento Energetico (opere principali e opere di completamento) collegati alla realizzazione del Polo Ospedaliero Universitario Nuovo Santa Chiara in Cisanello.

Nella tabella sottostante si riepilogano le principali categorie di investimento con descrizione dei principali interventi effettuati e/o in corso nel 2018 e le relative fonti di finanziamento.

Categorie interventi	Principali interventi	Principali fonti di finanziamento
Completamento del Nuovo Santa Chiara	- Lavori Complementari (Bonifica Ordigni Bellici - Movimentazione Terra)	- Finanziamento Regionale 4238/2009 - Mutuo
	- Progettazione, Validazione progetto	
	- Allacciamenti e lavori di urbanizzazione primaria	
Lavori in Cisanello	- 6° Blocco Ed. 200 - Nuovo Ingresso Edificio 10 - Spostamento prefabbricati Sindacati - Rotatoria Infopoint	- Mutuo
Interventi base di continuità	- Aggiornamento HW e SW - Manutenzione Straordinaria - Apparecchi Elettromedicali - Ferri Chirurgici	- Mutuo - Art. 20/2008

	- Arredi - Segnaletica	
--	---------------------------	--

Con riferimento al Patrimonio immobiliare nel corso dell'esercizio 2018 si è conclusa la trattativa privata per l'alienazione del Complesso immobiliare dei Trovatelli con l'accettazione da parte della AOUP della proposta irrevocabile d'acquisto della SAVIMAG SRL per un importo di € 8.000.000,00.

È stato completato il censimento completo dei beni mobili che ha permesso di verificare l'esistenza dei cespiti ed eventualmente di ripulire il database da quei beni ormai non più presenti in Azienda, riassegnare correttamente i cespiti alle varie UU.OO./ S.O.D e riallocarli fisicamente nei locali di utilizzo.

Occorre ricordare che l'Azienda ha nel suo piano di alienazioni i seguenti beni:

- Complesso di S. Chiara;
- Ex Ospedale di Calabrone – Calabrone (PI);
- Chiesa di S. Tommaso;
- Edificio di Via Zamenhof;
- Piazza Viviani – Marina di Pisa (PI);
- Orti area golenale CEP;
- Bosco di Calabrone.

Tra i beni in alienazione, l'Edificio di Via Zamenhof è stato oggetto di accordo tra la Regione Toscana e l'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana nel quale si stabilisce che *“La Giunta regionale è autorizzata a trasferire all'Azienda ospedaliero-universitaria (AOU) pisana la somma di euro 700.000,00 per l'anno 2018, quale contributo per lavori di ristrutturazione e messa a norma dell'immobile situato a Pisa in Via Zamenhoff, per consentire il trasferimento di dipendenti regionali dall'immobile della Provincia di Pisa in via Vittorio Emanuele, previa sottoscrizione di un accordo per la messa a disposizione, a titolo gratuito, del bene, della durata di dodici anni, in vigore del quale la Regione gestirà a proprie spese la manutenzione ordinaria e quella straordinaria dell'immobile, che rimarrà nella proprietà dell'AOU pisana”*;

4. L'attività del periodo

4.1 Pronto Soccorso

Nel 2018 sono state imputate e chiuse nell'applicativo First-Aid 92381 schede di PS, per un totale di 92001 accessi validi (con l'esclusione degli accessi inseriti per errore e dei record di prova) e di 87214 accessi effettivamente presi in carico (con l'esclusione degli accessi chiusi con esito "Giunto cadavere" (26) e di quelli chiusi con esito "Si allontana prima della visita medica (4761, ovvero il 5.17% degli accessi validi).

Il 2,24% degli accessi presi in carico è costituito da codici rossi, il 19,74% da codici gialli, il 47,05 da codici verdi, il 23,98 da codici azzurri ed il 6,98 da codici bianchi. Di questi accessi una percentuale corrispondente al 19,56% ha avuto esito in ricovero.

La percentuale di pazienti trattati in OBI, unità di osservazione breve intensiva, è stata del 8,74% sul totale degli accessi presi in carico. Il 28,21% dei pazienti posti in OBI è stato ricoverato.

La percentuale di accessi in cui il paziente ha abbandonato il PS in corso di accertamenti è stata pari a 0,80%.

La percentuale di accessi con codice verde attribuito al triage visitati entro sessanta minuti è stata del 53,88%. La percentuale di accessi con codice giallo attribuito al triage visitati entro trenta minuti è stata del 47,63%.

4.2 Attività ambulatoriale

Nel 2018, usando come fonte dati le tabelle ARS Toscana, risultano effettuate da AOUP un totale di 231.361 visite di cui 91.161 sono quelle epidemiologicamente più rilevanti (cardiologica, neurologica, ginecologia, ortopedica, oculistica, otorino, dermatologica) con circa l'8% di casi Fuori Regione come si evince dalle tabelle sotto riportate.

Tab.1

Visite specialistiche erogate dal presidio ospedaliero, per Asl di residenza - numero visite, proporzione (x 100) - 2018

Luogo erogatore	Residenza		AV Nord-Ovest		Av Sud-Est		Fuori Regione	
	Numero	Proporzione	Numero	Proporzione	Numero	Proporzione	Numero	Proporzione
AV CENTRO	438274	95,32	5548	1,21	3848	0,84	12114	2,63
AV NORD-OVEST	5240	1,38	364027	95,68	1184	0,31	10027	2,64
AV SUD-EST	5628	1,91	1581	0,54	278435	94,48	9051	3,07
Toscana	525481	38,36	463062	33,81	329554	24,06	51639	3,77
Azienda Ospedaliera Pisana	5822	6,39	76680	84,11	1601	1,76	7058	7,74
Azienda Ospedaliera Senese	2955	6,19	1168	2,45	39232	82,24	4350	9,12
Azienda Ospedaliera Careggi	54030	85,11	1763	2,78	3013	4,75	4676	7,37
Azienda Ospedaliera Meyer	12553	62,95	2783	13,96	2045	10,26	2559	12,83

Tab. 2 -Visite specialistiche erogate da AOUP, per specialità - 2018 (dati ARS):

Tipologia visita	Numero
Cardiologica	14.307
Neurologica	10.311
Ginecologica	13.303
Ortopedica	8.210
Oculistica	21.103
Otorino	12.879
Dermatologica	11.048
Altre visite	140.200
Totale	231.361

Di seguito i dati relativi all'attività ambulatoriale di Diagnostica Strumentale (TAC, RMN) distribuiti per ASL di residenza da cui si evince che circa il 12% è proveniente da altre Regioni; si evince altresì che, in rapporto al totale erogato con il territorio (169.498), l'AOUP eroga circa il 31% di esami.

Tab. 3

Diagnostica strumentale (TAC, RMN) erogata nel presidio ospedaliero, per Asl di residenza - numero prestazioni, proporzione (x 100) - 2018

Luogo erogatore	Residenza AV Centro		AV Nord-Ovest		Av Sud-Est		Fuori Regione	
	Numero	Proporzione	Numero	Proporzione	Numero	Proporzione	Numero	Proporzione
AV CENTRO	142937	88,41	10323	6,39	1576	0,97	6837	4,23
AV NORD-OVEST	2024	1,73	106490	90,90	489	0,42	8149	6,96
AV SUD-EST	1708	1,25	851	0,62	93139	68,25	40770	29,88
Toscana	198498	35,67	169796	30,51	118210	21,24	69972	12,57
Azienda Ospedaliera Pisana	5805	11,09	38681	73,89	1336	2,55	6524	12,46
Azienda Ospedaliera Senese	1359	6,31	444	2,06	18094	83,96	1654	7,67
Azienda Ospedaliera Careggi	39604	87,22	1075	2,37	2519	5,55	2209	4,86
Azienda Ospedaliera Meyer	3715	53,47	917	13,20	732	10,54	1584	22,80

Nel 2018 relativamente al tema gestione tempi di attesa è stata aggiunta la visita di chirurgia vascolare con offerta a tre giorni secondo il modello organizzativo open access ed è stato avviato uno stretto monitoraggio della presa in carico del secondo livello relativamente alla prestazione maggiormente prescritta ovvero l'ecografia addominale, che consente una costante rimodulazione dell'offerta ecografica da garantire alle diverse specialistiche interne, con conseguente ottimizzazione degli spazi disponibili.

Infine nel 2018 è proseguita la sistematizzazione delle attività di secondo livello con la definizione di percorsi aziendali per garantire una presa in carico completa dei pazienti con determinate patologie: nello specifico sono stati formalizzati il percorso di “Infertilità e procreazione medicalmente assistita” e quello di “Chirurgia epatica del risparmio di organo per le metastasi”.

Durante l'anno 2018 è continuato il processo di decentramento delle attività di Accettazione Ambulatoriale presso i DAI al fine di snellire il percorso dell'utente, in particolare per le UUOO di Urologia 1 e 2, Radiologia 1 e Radiologia Interventistica, si è provveduto al trasferimento delle funzioni di accettazione e riscossione delle prestazioni di 1° e 2° accesso dal punto PAU alle relative Accettazioni Dipartimentali. Questo processo ha comportato la revisione e il miglioramento dei percorsi sia per gli utenti che per gli operatori.

A seguito anche dell'ampliamento delle prestazioni inserite in Open Access, gli operatori sanitari e/o amministrativi sono stati formati sui criteri che regolano detto sistema per garantirne l'efficacia e, ulteriormente sensibilizzati, sull'importanza della correttezza della fase di prenotazione e delle fasi conseguenti determinanti ai fini del riconoscimento economico delle prestazioni erogate.

In considerazione del forte impatto sugli utenti e sugli operatori anche in materia di abbattimento dei tempi di attesa, si è proceduto alla revisione della Procedura Aziendale n° 121 avente ad oggetto "Sanzione amministrativa per mancata disdetta di prestazioni ambulatoriali in regime istituzionale".

A seguito della richiesta del Collegio Sindacale e della Direzione Aziendale di attivazione dell'Internal Audit in materia di recupero delle somme di compartecipazione non pagate dagli utenti a seguito di prestazioni di Pronto Soccorso, si è proceduto ad una approfondita e puntuale analisi di tutti i processi relativi a detta materia al fine di valutare l'affidabilità del sistema dei controlli.

5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

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

Il bilancio chiude con un utile pari a 363.739 €.

5.2. Confronto CE consuntivo 2018 - 2017 e CE preventivo 2018 – consuntivo 2018 e relazione sugli scostamenti

Ai fini di una più agevole lettura ed analisi dell'andamento economico gestionale dell'Azienda, di seguito si riporta una tabella che illustra la composizione del risultato dell'esercizio 2018 riclassificato e confrontato con il consuntivo dell'anno precedente e con il preventivo 2018.

CE RICLASSIFICATO	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO O 2017	Δ 2018- 2017	Δ% 2018_2017	PREVENTIVO O 2018	Δ BC2018- BP2018	Δ% BC2018_ BP2018
Ricavi							
Fondo Regionale Indistinto	107.718	113.224	-5.506	-5%	118.578	-10.860	-9%
Rettifica contributi	-169	-260	91	-35%	0	-169	
Altri contributi (compreso utilizzo)	9.040	8.902	138	2%	6.008	3.032	
Totale contributi	116.589	121.867	-5.278	-4%	124.586	-7.997	-6%
Mobilità attiva infra regionale	300.642	295.062	5.581	2%	277.089	23.553	9%
Mobilità attiva fuori regione Toscana	55.858	57.195	-1.337	-2%	54.515	1.343	2%
Ricavi da attività proprie	75.571	68.804	6.767	10%	72.421	3.150	4%
Costi capitalizzati	12.744	13.728	-984	-7%	12.703	41	0%
Totale valore della produzione	561.404	556.656	4.748	1%	541.314	20.090	4%
Acquisto beni sanitari	160.439	155.982	4.458	3%	148.173	12.266	8%
Variazioni delle rimanenze sanitarie	425	-1.372	1.797	-131%	0	425	
Totale acquisti beni sanitari	160.864	154.609	6.255	4%	148.173	12.691	9%
Acquisto beni non sanitari	1.888	1.798	90	5%	1.862	26	1%
Variazioni delle rimanenze non sanitarie	-310	10	-320	-3214%	0	-310	
Totale acquisti beni non sanitari	1.578	1.808	-229	-13%	1.862	-284	-15%
Servizi sanitari (trasp.san.-altri)	4.107	3.327	780	23%	3.404	703	21%
Servizi non sanitari	39.582	37.731	1.851	5%	39.811	-229	-1%
Manutenzioni e riparazioni	19.501	19.541	-40	0%	18.794	707	4%
Godimento beni di terzi	7.358	6.961	397	6%	7.098	260	4%
Personale dipendente	225.511	219.539	5.972	3%	223.729	1.782	1%
Personale Universitario	9.178	9.403	-224	-2%	9.187	-9	0%
Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro sanitarie e non sanitarie	6.348	5.541	807	15%	4.159	2.189	53%
Compartecipazioni al personale per attività intramoe	15.202	14.324	878	6%	13.913	1.289	9%
Ammortamenti	21.200	21.008	192	1%	22.740	-1.539	-7%
Totale costi di produzione	510.429	493.791	16.638	3%	492.870	17.559	4%
Servizi sanitari da pubblico	3.101	2.444	657	27%	2.878	223	8%
Servizi sanitari da privato	15.017	15.316	-299	-2%	13.463	1.554	12%
Totale costi di erogazione	18.118	17.760	358	2%	16.341	1.777	11%
Risultato della gestione tipica	32.857	45.105	-12.248	-27%	32.103	754	2%
Oneri finanziari	2.868	2.809	59	2%	3.181	-313	-10%
Accantonamento a fondi e svalutazione crediti	8.649	11.629	-2.979	-26%	6.878	1.771	26%
Oneri diversi di gestione (comprese imposte e tasse non sul reddito) e premi assicurativi	5.063	5.059	4	0%	5.514	-451	-8%
Risultato della gestione ordinaria	16.276	25.608	-9.332	-36%	16.530	-254	-2%
Proventi straordinari	6.567	1.880	4.688		0	6.567	
Oneri straordinari	6.391	3.485	2.906	45%	246	6.145	2498%
Risultato della gestione straordinaria	177	-1.605	1.782	1008%	-246	423	-172%
Imposte e tasse sul reddito (IRAP e IRES)	16.089	15.638	451	3%	16.284	-195	-1%
Risultato d'esercizio	364	8.366	-8.002		0	363	

Nei paragrafi successivi sono commentate le principali voci economiche oggetto di scostamento significativo rispetto all'esercizio precedente e rispetto al preventivo

5.2.1 Il valore della produzione

Il **valore della produzione** ha subito un incremento, rispetto all'anno 2017, di quasi 5 €/Mln (+1%).

Tale risultato deriva dalla combinazione di diversi fattori, come di seguito indicato:

1. Il valore dei **contributi** registra un decremento di 5,2 €/Mln (pari al -4%); tale effetto deriva dal combinarsi di variazioni positive e negative, di seguito indicate:
 - riduzione del contributo regionale come *Fondo Sanitario Indistinto* che è passato da 113 €/Mln dell'anno 2017 a 107 €/Mln per l'anno 2018, con una riduzione di 5,5 €/Mln (pari al 5%),

- riduzione della *rettifica dei contributi* in conto esercizio per destinazione ad investimenti che è passata da 0,25 €/Mln a 0,15 €/Mln per il quasi completo finanziamento degli investimenti, con contributi in conto capitale e con mutuo, dell'anno 2018,
- incremento di 0,1 €/Mln degli *altri contributi*, comprensivi degli utilizzi (Contributi regionali a destinazione vincolata, contributi da altri soggetti, contributi per ricerca ministeriali ecc.).

2. Con riferimento alla ***mobilità attiva regionale e extra regionale***, questa registra complessivamente un incremento di 20,6 €/Mln, rispetto all'anno precedente, derivante dalla somma algebrica delle variazioni subite nei seguenti valori, come evidenziato nella seguente tabella.

		Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
	Mobilità attiva infra regionale				
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	203.679.105	202.778.388	900.717	0%
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	65.498.666	60.121.162	5.377.504	9%
RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	30.861.092	31.559.909	-698.817	-2%
RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza	327.061	315.099	11.962	4%
	Totale mobilità attiva infra regionale	300.365.924	294.774.558	5.591.366	2%
	Mobilità attiva fuori Regione Toscana				
RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	42.690.277	43.469.539	-779.262	-2%
RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	10.423.261	10.014.988	408.273	4%
RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	2.744.347	3.710.681	-966.334	-26%
	Totale mobilità attiva fuori Regione Toscana	55.857.886	57.195.208	-1.337.322	-2%
	Totale	356.223.810	351.969.766	4.254.044	1%

- La mobilità ***attiva infra regionale*** registra complessivamente un incremento di 5,6 €/Mln rispetto all'anno precedente dato dall'effetto combinato dell'incremento delle prestazioni ambulatoriali a compensazione (di circa 5,4 €/Mln pari al 9%), dell'incremento delle prestazioni di ricovero a compensazione (di circa 0,9 €/Mln pari a + 0,5%) e, del decremento delle prestazioni di File F pari a 0,7 €/Mln (-2%).
- La ***mobilità attiva extra regionale*** registra un decremento rispetto all'anno precedente per -1,3 €/Mln, dato dall'effetto combinato dell'incremento delle prestazioni ambulatoriali a compensazione (di circa 0,4 €/Mln pari al 4%), del decremento delle prestazioni di ricovero a compensazione (di circa 0,8 €/Mln pari a -2%) e delle prestazioni di File F pari a -0,9 €/Mln (-26%).

3. I ***ricavi da attività propria*** registrano un incremento di 6,8 €/Mln che deriva dalla combinazione di diversi fattori intervenuti in incremento nelle seguenti voci:

- un incremento complessivo della fatturazione diretta per prestazioni sanitarie, sia ambulatoriali che di ricovero, nei confronti di soggetti pubblici e privati per 0,2 €/Mln,
- un incremento dei *ricavi dell'attività libero professionale*, di circa 1,1 €/Mln,
- un incremento della voce "*concorsi recuperi e rimborsi*" di 1€/Mln dovuto al maggiore riconoscimento dei rimborsi *per acquisto di plasma derivati ed emocomponenti da parte di altre Azienda sanitarie pubbliche della Regione*, che sono aumentati principalmente per effetto dell'attività della "Officina Trasfusionale" di Area Vasta

- un incremento del *rimborso del cd. PayBack* pari a 3,3 €/Mln,
 - un incremento della voce *altri proventi diversi* di circa 0,5 €/Mln,
 - un incremento nei ricavi da *compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)* pari a 0,8 €/Mln.
4. I **costi capitalizzati**, rappresentati integralmente dalle sterilizzazioni degli ammortamenti dei beni acquisiti con contributi in conto capitale o tramite donazione negli anni e precedenti, diminuiscono di 1 €/Mln per effetto del complete ammortamento (e sterilizzazione) dei vecchi cespiti acquistati con contribute in conto capital e progressivamente sostituiti con cespiti acquistati tramite mutuo.

5.2.2 I costi dell'esercizio

Il complesso dei **costi dell'esercizio** riconducibili alla gestione tipica risultano in aumento rispetto all'anno precedente.

1. I **costi di produzione** sono in incremento rispetto al valore dell'anno precedente, per 16,6 €/Mln. Tale incremento deriva principalmente dalle variazioni intervenute nelle seguenti voci:
- *Acquisto beni sanitari*: la voce in oggetto subisce un incremento complessivo, rispetto all'anno precedente, di 6,3 €/Mln, pari al +4%. Tale incremento è dovuto principalmente all'incremento della spesa farmaceutica per farmaci e dispositivi medici.
Si sottolinea che per tutto l'anno sono state portate avanti azioni di contenimento della spesa sanitaria che hanno permesso di contenere la spesa su tutti i gruppi terapeutici tradizionali, e contribuendo a contenere gli incrementi dei gruppi terapeutici innovativi.
 - *Acquisto beni non sanitari*: in leggera riduzione rispetto all'anno precedente.
 - *Servizi sanitari* che ricomprendono gli oneri di produzione relativi ai trasporti sanitari e altre residuali voci di costo di servizi sanitari sono in leggero incremento rispetto all'anno precedente.
 - *Servizi non sanitari* che registrano nell'anno 2019 un incremento di 1,9 €/Mln, in particolare nelle voci di costo per riscaldamento ed utenze.
 - *Manutenzioni e riparazioni* in linea con il precedente esercizio
 - *Godimento beni di terzi* che registra un incremento di 0,4 €/Mln.
 - *Personale dipendente, a tempo determinato e indeterminato*, in incremento rispetto all'anno precedente di 6 €/Mln principalmente per l'applicazione del rinnovo dei CC.NN.LL, del comparto siglato nel corso dell'anno.
 - *Personale Universitario* è in decremento rispetto all'anno precedente di circa 0,2 €/Mln,
 - *Consulenze, collaborazioni e altre prestazioni* hanno subito un incremento di costo di circa 0,8 €/Mln,
 - *Compartecipazione al personale per attività intramoenia* è in incremento rispetto all'anno precedente di circa 0,9 €/Mln,

- *Ammortamenti* in increment rispetto all'anno precedente per 0,2 €/Mln.
2. I **costi di erogazione**: sono classificati come costi di erogazione gli oneri a carico dell'azienda per attività assistenziale svolta presso soggetti terzi (pubblici e privati), che non comporta l'utilizzo diretto di fattori produttivi aziendali e che non è regolata attraverso il meccanismo della mobilità. Tali costi contengono anche i servizi acquisiti per la realizzazione dei progetti finanziati. Tali costi presentano un incremento rispetto all'anno precedente per 0,4 €/Mln (+2%).
 3. Nella **Altre voci di costo e ricavo Gestione ordinaria** sono comprese tutte quelle voci di costo e di ricavo non direttamente legati alla gestione tipica, come di seguito indicati:
 - I *proventi e oneri finanziari* sono aumentati di 0,1 €/Mln,
 - Gli *Accantonamento a fondi e la svalutazione crediti* nell'ambito della riclassificazione proposta, la voce, si compone di accantonamenti effettuati nell'esercizio a fronte di:
 - a) cause civili ed oneri processuali in riduzione per 3,2 €/Mln relative a contenzioni sorti nell'anno, come descritti nella Nota Integrativa;
 - b) quote inutilizzate di contributi regionali vincolati in riduzione per 0,6 €/Mln, in osservanza dei nuovi criteri di contabilizzazione adottati a seguito del D. Lgs. 118/11;
 - c) altri accantonamenti, in riduzione per 0,8 €/Mln
 4. Il saldo della **gestione straordinaria** ha subito un peggioramento di 1,6 €/Mln rispetto al 2017..

In relazione agli scostamenti dei dati consuntivi rispetto al Bilancio preventivo 2018, essi sono dovuti principalmente alle modalità di redazione del bilancio preventivo che, tenendo conto dell'assegnazione iniziale attribuita dalla Regione Toscana con delibera n. 81 del 29/01/2018 "*Assegnazione iniziale del fondo sanitario regionale indistinto agli enti e alle Aziende del SSR*", e al fine di garantire il vincolo normativo del pareggio di bilancio, mantenendo i livelli di assistenza in condizioni di riduzione delle risorse disponibili, ha assunto una natura prettamente tecnica.

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

Il modello LA è uno strumento contabile che consente di rilevare i costi per livelli di assistenza, viene compilato annualmente, inviato in Regione, che a sua volta provvede a recapitarlo al Ministero.

Il modello è costituito da una struttura a matrice che riporta:

- in riga, i livelli assistenziali definiti dal DPCM del 29 novembre 2001 e successive

modifiche (Prevenzione collettiva e sanità pubblica; Assistenza distrettuale; Assistenza Ospedaliera)

- in colonna, i fattori produttivi classificati per natura (beni sanitari, beni non sanitari, prestazioni sanitarie, servizi sanitari, servizi non sanitari, personale, ammortamenti, sopravvenienze/insussistenze, altri costi).

In relazione alle modalità di attribuzione dei costi si fa riferimento alle Linee Guida allegate al Decreto del Ministro della Salute del 18 giugno 2004, che forniscono le istruzioni da seguire per la compilazione del modello, utilizzando come supporto fondamentale i sistemi di contabilità analitica.

Ai fini di effettuare una analisi degli scostamenti, nella tabella seguente, si riportano i dati complessivi dei costi sostenuti dall'Azienda per singolo livello essenziale di assistenza nell'anno 2018 e il confronto con l'anno 2017.

La variazione dei costi è dettagliata nelle tabelle sotto riportate e suddivisa per i livelli di assistenza.

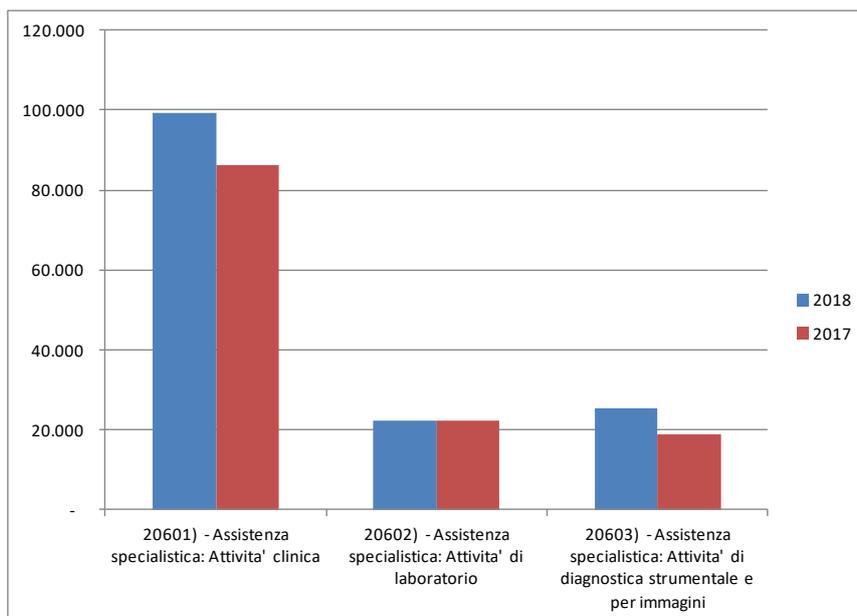
	2018	2017	Delta valore	Delta %
29999) Totale Assistenza distrettuale	146.771	127.288	19.483	15%
39999) Totale Assistenza ospedaliera	405.637	408.564	-2.927	-1%
49999) TOTALE	552.408	535.852	16.556	3%

L'aumento modifica la percentuale di assorbimento delle risorse a carico dei due livelli di assistenza.

	2018	2017
29999) Totale Assistenza distrettuale	26,57%	23,75%
39999) Totale Assistenza ospedaliera	73,43%	76,25%
49999) TOTALE	100,00%	100,00%

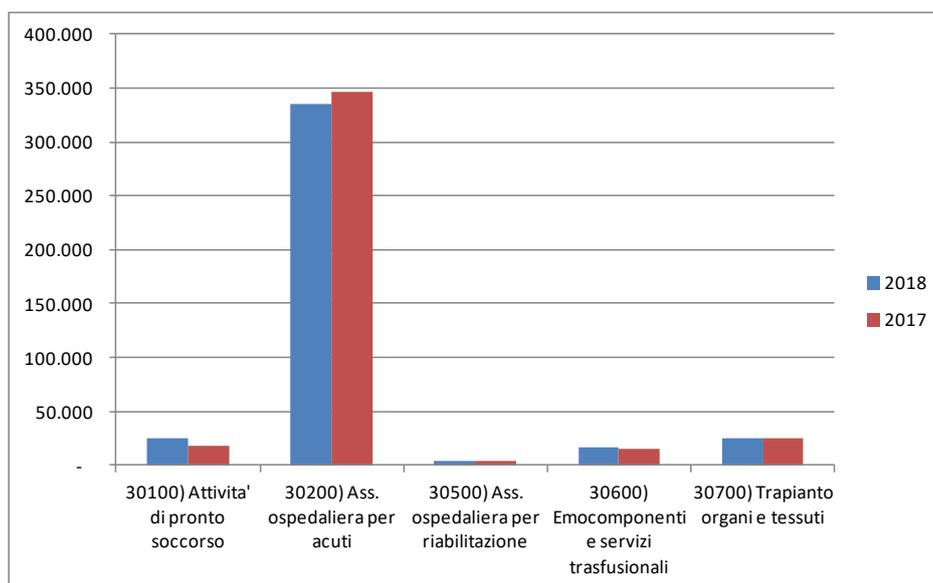
Per quanto riguarda il dettaglio dei macrolivelli di assistenza, è da precisare che i costi della specialistica sono riferiti solo ai costi sostenuti per l'attività per esterni, essendo stati ricondotti al livello dell'assistenza ospedaliera i costi sostenuti per prestazioni erogate a pazienti ricoverati.

In linea generale, l'aumento dei costi sostenuti per l'attività specialistica è dovuto alla riconduzione per altro già iniziata negli anni 2016 e 2017 nell'ambito ambulatoriale di attività che venivano svolte in DH, soprattutto prestazioni che prevedevano la somministrazione di farmaci antitumorali.



Assistenza specialistica

Per quanto riguarda il livello di assistenza dell'area ospedaliera il decremento di spesa dovuto alla riconduzione di attività nell'ambito dell'assistenza specialistica è stato in parte riasorbito da costi crescenti legati all'utilizzo di beni sanitari innovativi.



Assistenza ospedaliera

5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

In data 15/07/2019 con deliberazione G.R.T. n. 928 “*Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del SSR di competenza dell'esercizio 2018*” è stata approvata l'assegnazione finale di risorse per l'anno 2018 delle risorse finanziarie provenienti dal Fondo Sanitario Nazionale e di ulteriori risorse extra-fondo sanitario, ai fini della chiusura dei bilanci di esercizio 2018. Per A-OUP, l'ulteriore importo assegnato oltre le assegnazioni iniziali e intermedie, è stato pari a 12.644.843,01€.

Con tale delibera, inoltre, sono stati indicati gli importi afferenti la mobilità sanitaria in compensazione attiva e passiva da contabilizzare in bilancio.

Rileviamo, inoltre, che gli altri eventi occorsi in data successiva alla data di riferimento del bilancio non hanno richiesto rettifiche o annotazioni integrative al bilancio d'esercizio in quanto non hanno inciso significativamente sull'attuale situazione patrimoniale, finanziaria e il risultato economico d'esercizio dell'azienda.

5.6. Proposta di copertura destinazione dell'utile

In conformità a quanto previsto dall'art. 30 del D.Lgs. 118/2011, l'utile di esercizio pari a 364.739€ sarà destinato alla copertura delle perdite pregresse.

In allegato al presente documento si riportano i prospetti LA 2018 ed LA 2017.

Il Direttore Generale

Dott.ssa Silvia Briani

Livelli di Assistenza 2018

	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari TS001	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari TS002	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie TS003	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie per erogazione e di prestazioni TS004	Costi per acquisti di servizi - prestazioni non sanitari TS005	Personale del ruolo sanitario TS006	Personale del ruolo professionale TS007	Personale del ruolo tecnico TS008	Personale del ruolo amministrativo TS009	Personale Totale TS00P	Ammortamenti TS010	Sopravvenienze / insussistenze TS011	Altri costi TS012	TOTALE TS013	Fatturazione attiva infraregionale TS014	Fatturazione passiva infraregionale TS015	Fatturazione attiva extraregionale TS016	Fatturazione passiva extraregionale TS017	Costi sostenuti per terzi TS022
A1101) Al. 1 - formazione del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A1102) Al. 1 - sistemi informativi e statistici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A1103) Al. 1 - altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A1999) Al. 1 - Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2101) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2102) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2201) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. sanitaria di base attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2001) Mobilità intrareg. attiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2002) Mobilità intrareg. attiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2202) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. sanitaria di base passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2003) Mobilità intrareg. passiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2004) Mobilità intrareg. passiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2203) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. farmaceutica attiva	-	-	30.861	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.861	-	-	-	-	-
R2005) Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2006) Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2007) Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	30.861	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.861	-	-	-	-	-
A2204) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. farmaceutica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2008) Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2009) Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2010) Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica: farmaci distribuzione diretta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2205) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. specialistica attiva	-	-	70.183	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70.183	-	-	-	-	-
A2206) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. specialistica passiva	-	-	185	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185	-	-	-	-	-
A2207) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. termale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2208) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. termale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2209) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. di emergenza sanitaria attiva	-	-	277	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	277	-	-	-	-	-
A2210) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. di emergenza sanitaria passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2211) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2212) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2213) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2214) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2215) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale residenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2216) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale residenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2217) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. protesica attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2218) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. protesica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2301) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. ospedaliera attiva	-	-	204.436	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	204.436	-	-	-	-	-
R2011) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	16.763	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.763	-	-	-	-	-
R2012) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	184.821	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	184.821	-	-	-	-	-
R2013) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2014) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	2.800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.800	-	-	-	-	-
R2015) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPOC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2016) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: Plasmoderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2017) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: Organi e Tessuti	-	-	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52	-	-	-	-	-
A2302) Al. 2 - Mobilità intrareg. per ass. ospedaliera passiva	-	-	2.184	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.184	-	-	-	-	-
R2017) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2018) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	1.429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.429	-	-	-	-	-
R2019) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2020) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2021) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri SPOC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2022) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: Plasmoderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2023) Mobilità intraregionale passiva Ospedaliera: Organi e Tessuti	-	-	755	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	755	-	-	-	-	-
A3101) Al. 3 - Mobilità interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3102) Al. 3 - Mobilità interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3201) Al. 3 - Mobilità interreg. per ass. sanitaria di base attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3001) Mobilità interreg. attiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3002) Mobilità interreg. attiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3202) Al. 3 - Mobilità interreg. per ass. sanitaria di base passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3003) Mobilità interreg. passiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3004) Mobilità interreg. passiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3203) Al. 3 - Mobilità interreg. per ass. farmaceutica attiva	-	-	2.744	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.744	-	-	-	-	-
R3005) Mobilità interreg. attiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3006) Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3007) Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	2.744	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.744	-	-	-	-	-
A3204) Al. 3 - Mobilità interreg. per ass. farmaceutica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Livelli di Assistenza 2018

	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari TS001	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari TS002	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie TS003	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie per erogazione di prestazioni TS004	Costi per acquisti di servizi - prestazioni non sanitari TS005	Personale del ruolo sanitario TS006	Personale del ruolo professionale TS007	Personale del ruolo tecnico TS008	Personale del ruolo amministrativo TS009	Personale Totale TS00P	Ammortamenti TS010	Sopravvenienze / insussistenze TS011	Altri costi TS012	TOTALE TS013	Fatturazione attiva infraregionale TS014	Fatturazione passiva infraregionale TS015	Fatturazione attiva extraregionale TS016	Fatturazione passiva extraregionale TS017	Costi sostenuti per terzi TS022
R3008) Mobilità interreg. passiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3009) Mobilità interreg. passiva Farmaceutica: Enocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3010) Mobilità interreg. passiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3205) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. specialistica attiva	-	-	10.423	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.423	-	-	-	-	-
A3206) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. specialistica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3207) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. termale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3208) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. termale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3209) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. di emergenza sanitaria attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3210) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. di emergenza sanitaria passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3211) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3212) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3213) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3214) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3215) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. territoriale residenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3216) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. territoriale residenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3217) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. protesica attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3218) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. protesica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3301) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. ospedaliera attiva	-	-	42.690	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42.690	-	-	-	-	-
R3011) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	3.240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.240	-	-	-	-	-
R3012) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	38.408	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.408	-	-	-	-	-
R3013) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3014) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	1.042	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.042	-	-	-	-	-
R3015) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri SFD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3016) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: Plasmederivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3302) Al. 3 - Mobilità' interreg. per ass. ospedaliera passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3017) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3018) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3019) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3020) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3021) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri SFD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3022) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: Plasmederivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A4201) Al. 4 - assistenza territoriale ambulatoriale domiciliare a tossicodipendenti internati o detenuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A4202) Al. 4 - assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A4203) Al. 4 - assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5001) Al. 5 - chirurgia estetica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5002) Al. 5 - circoncisione rituale maschile	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5003) Al. 5 - medicine non convenzionali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5004) Al. 5 - vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5005) Al. 5 - certificazioni mediche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5006) Al. 5 - prestazioni di medicina fisica riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), esc	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5007) Al. 5 - prestazioni di laserterapia antalgica, elettrolitica antalgica, ultrasuonoterapia, mesoter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5108) Al. 5 - assegno di cura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5109) Al. 5 - contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5110) Al. 5 - ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5111) Al. 5 - prodotti aptroteici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5112) Al. 5 - prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5113) Al. 5 - farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5114) Al. 5 - rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5115) Al. 5 - prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5199) Al. 5 - altro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5999) Al. 5 - TOTALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A6001) Al. 6 - Attività' di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A6002) Al. 6 - Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A6003) Al. 6 - Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Livelli di Assistenza 2017

	Consumi e manutenzione di esercizio sanitari TS001	Consumi e manutenzione di esercizio non sanitari TS002	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie TS003	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari per erogazione di prestazioni TS004	Costi per acquisti di servizi - servizi non sanitari TS005	Personale del ruolo sanitario TS006	Personale del ruolo protezione TS007	Personale del ruolo tecnico TS008	Personale del ruolo amministrativo TS009	Personale Totale TS00P	Ammortamenti TS010	Soppravvenienze / insussistenze TS011	Altri costi TS012	TOTALE TS013	Fatturazione e attività infregionale TS014	Fatturazione e passiva infregionale TS015	Fatturazione e attività extrregionale TS016	Fatturazione e passiva extrregionale TS017	Costi sostenuti per terzi TS022
10100) Igiene e sanità pubblica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10200) Igiene degli alimenti e della nutrizione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10300) Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10400) Sanità pubblica veterinaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10500) Attività di prevenzione rivolte alle persone	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10600) Servizio medico legale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19999) Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20100) Guardia medica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20200) Medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20201) - Medicina generale: Medicina generica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20202) - Medicina generale: Pediatria di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20300) Emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20400) Assistenza farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20401) - Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20402) - Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20500) Assistenza Integrativa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20600) Assistenza specialistica	46.784	438	6.159	1.042	14.640	42.123	129	4.862	2.578	49.692	4.240	615	3.678	127.288	3.869	85	-	-	-
20601) - Assistenza specialistica: Attività clinica	35.989	278	2.355	532	9.178	27.280	84	3.188	1.669	32.221	2.749	399	2.441	86.142	3.869	85	-	-	-
20602) - Assistenza specialistica: Attività di laboratorio	7.724	112	1.004	306	2.639	7.404	23	991	453	8.871	757	110	629	22.152	-	-	-	-	-
20603) - Assistenza specialistica: Attività di diagnostica strumentale e per immagini	3.071	48	2.800	204	2.823	7.439	22	683	456	8.600	734	106	608	18.994	-	-	-	-	-
20700) Assistenza Protesica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20800) Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20801) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: assistenza programmata a domicilio (ADI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20802) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: assistenza alle donne, famiglia, coppie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20803) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza psichiatrica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20804) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20805) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20806) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20807) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20808) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20900) Assistenza territoriale semiresidenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20901) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza psichiatrica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20902) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20903) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20904) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20905) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20906) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21000) Assistenza territoriale residenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21001) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza psichiatrica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21002) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21003) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21004) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R1000) Assistenza territoriale residenziale anziani di cui Ospedale di Comunità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21005) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21006) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21100) Assistenza Idrotermale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29999) Totale Assistenza distrettuale	46.784	438	6.159	1.042	14.640	42.123	129	4.862	2.578	49.692	4.240	615	3.678	127.288	3.869	85	-	-	-
30100) Attività di pronto soccorso	5.401	94	384	261	2.489	6.471	21	1.329	419	8.240	703	101	587	18.260	287	-	-	-	-
30200) Ass. ospedaliera per acuti	89.073	982	12.556	4.066	42.647	139.210	434	20.242	8.696	168.582	14.361	2.077	11.924	346.268	664	1.050	174	-	-
30201) - Ass. ospedaliera per acuti in Day Hospital e Day Surgery	15.228	75	733	777	5.728	22.746	68	2.118	1.331	26.263	2.241	324	1.861	53.230	664	1.050	-	-	-
30202) - Ass. ospedaliera per acuti in degenza ordinaria	73.845	907	11.823	3.289	36.919	116.464	366	18.124	7.365	142.319	12.120	1.753	10.063	293.038	-	-	174	-	-
30300) Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30400) Ass. ospedaliera per lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30500) Ass. ospedaliera per riabilitazione	195	11	57	110	515	1.677	5	257	103	2.042	177	25	143	3.275	-	-	-	-	-
30600) Emocomponenti e servizi trasfusionali	5.211	233	587	304	2.270	5.190	15	449	301	5.955	517	73	418	15.568	-	-	-	-	-
30700) Trapianto organi e tessuti	7.944	51	512	228	2.824	10.007	30	1.024	590	11.651	1.011	146	826	25.193	-	-	-	-	-
39999) Totale Assistenza ospedaliera	107.824	1.371	14.096	4.969	50.745	162.555	505	23.301	10.109	196.470	16.769	2.422	13.898	408.564	951	1.050	174	-	-
R5000) - Assistenza ospedaliera: Costi SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49999) TOTALE	154.608	1.809	20.255	6.011	65.385	204.678	634	28.163	12.687	246.162	21.009	3.037	17.576	535.852	4.820	1.135	174	-	-

	Consumi e manutenzione di esercizio sanitari TS001	Consumi e manutenzione di esercizio non sanitari TS002	Costi per acquisti di prestazioni sanitarie TS003	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari per erogazione di prestazioni TS004	Costi per acquisti di servizi - servizi non sanitari TS005	Personale del ruolo sanitario TS006	Personale del ruolo professionale TS007	Personale del ruolo tecnico TS008	Personale del ruolo amministrativo TS009	Personale Totale TS00P	Ammortamenti TS010	Supervenienze / inasistenze TS011	Altri costi TS012	TOTALE TS013	Fatturazione e attiva infraregionale TS014	Fatturazione e passiva infraregionale TS015	Fatturazione e attiva extraregionale TS016	Fatturazione e passiva extraregionale TS017	Costi sostenuti per terzi TS022
A1101) All. 1 - formazione del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A1102) All. 1 - sistemi informativi e statistici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A1103) All. 1 - altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A1999) All. 1 - Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2101) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2102) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2201) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria di base attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2001) Mobilita' intrareg. attiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2002) Mobilita' intrareg. attiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2202) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria di base passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2003) Mobilita' intrareg. passiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2004) Mobilita' intrareg. passiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2203) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. farmaceutica attiva	-	-	31.560	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31.560	-	-	-	-	-
R2005) Mobilita' intrareg. attiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2006) Mobilita' intrareg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2007) Mobilita' intrareg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	31.560	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31.560	-	-	-	-	-
A2204) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. farmaceutica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2008) Mobilita' intrareg. passiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2009) Mobilita' intrareg. passiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R210) Mobilita' intrareg. passiva Farmaceutica: farmaci distribuzione diretta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2205) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica attiva	-	-	64.305	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64.305	-	-	-	-	-
A2206) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica passiva	-	-	87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87	-	-	-	-	-
A2207) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. termale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2208) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. termale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2209) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. di emergenza sanitaria attiva	-	-	287	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	287	-	-	-	-	-
A2210) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. di emergenza sanitaria passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2211) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2212) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2213) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2214) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2215) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. territoriale residenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2216) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. territoriale residenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2217) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. protesica attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2218) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. protesica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2301) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. ospedaliera attiva	-	-	203.475	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	203.475	-	-	-	-	-
R2011) Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliere: ricoveri day hospital	-	-	-	16.329	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.329	-	-	-	-	-
R2012) Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliere: ricoveri ordinari	-	-	-	184.461	-	-	-	-	-	-	-	-	-	184.461	-	-	-	-	-
R2013) Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliere: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2014) Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliere: ricoveri riabilitazione	-	-	-	2.653	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.653	-	-	-	-	-
R2015) Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliere: ricoveri SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2016) Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliere: Plasmaderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2027) Mobilita' Intrareg. attiva Ospedaliere:Organi e Tessuti	-	-	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	-	-	-	-	-
A2302) All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. ospedaliera passiva	-	-	1.797	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.797	-	-	-	-	-
R2017) Mobilita' intrareg. passiva Ospedaliere: ricoveri day hospital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2018) Mobilita' intrareg. passiva Ospedaliere: ricoveri ordinari	-	-	-	1.061	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.061	-	-	-	-	-
R2019) Mobilita' intrareg. passiva Ospedaliere: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2020) Mobilita' intrareg. passiva Ospedaliere: ricoveri riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2021) Mobilita' intrareg. passiva Ospedaliere: ricoveri SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2022) Mobilita' intrareg. passiva Ospedaliere: Plasmaderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2023) Mobilita' Intra-regionale passiva Ospedaliere:Organi e Tessuti	-	-	736	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	736	-	-	-	-	-
A3101) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3102) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3201) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria di base attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	Consumi e manutenzione di esercizio sanitari TS001	Consumi e manutenzione di esercizio non sanitari TS002	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie TS003	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie per erogazione di prestazioni TS004	Costi per acquisti di servizi - prestazioni non sanitarie TS005	Personale del ruolo sanitario TS006	Personale del ruolo professionale TS007	Personale del ruolo tecnico TS008	Personale del ruolo amministrativo TS009	Personale Totale TS00P	Ammortamenti TS010	Supervenienze / inasistenze e TS011	Altri costi TS012	TOTALE TS013	Fatturazione attiva infraregionale TS014	Fatturazione passiva infraregionale TS015	Fatturazione attiva extraregionale TS016	Fatturazione passiva extraregionale TS017	Costi sostenuti per terzi TS022
R3001) Mobilità interreg. attiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3002) Mobilità interreg. attiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3202) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. sanitaria di base passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3003) Mobilità interreg. passiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3004) Mobilità interreg. passiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3203) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. farmaceutica attiva	-	-	3.711	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.711	-	-	-	-	-
R3005) Mobilità interreg. attiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3006) Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3007) Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	3.711	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.711	-	-	-	-	-
A3204) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. farmaceutica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3008) Mobilità interreg. passiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3009) Mobilità interreg. passiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3010) Mobilità interreg. passiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3205) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. specialistica attiva	-	-	10.015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.015	-	-	-	-	-
A3206) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. specialistica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3207) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. termale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3208) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. termale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3209) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. di emergenza sanitaria attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3210) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. di emergenza sanitaria passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3211) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3212) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3213) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3214) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3215) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. territoriale residenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3216) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. territoriale residenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3217) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. protesica attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3218) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. protesica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3301) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. ospedaliera attiva	-	-	43.470	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43.470	-	-	-	-	-
R3011) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	3.226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.226	-	-	-	-	-
R3012) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	39.126	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39.126	-	-	-	-	-
R3013) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	1.118	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.118	-	-	-	-	-
R3014) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3015) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3016) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3302) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. ospedaliera passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3017) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3018) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3019) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3020) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3021) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3022) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: Plasmaderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A4201) All. 4 - assistenza territoriale ambulatoriale domiciliare a tossicodipendenti internati o detenuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A4202) All. 4 - assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A4203) All. 4 - assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari TS001	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari TS002	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie TS003	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari per erogazione di prestazioni TS004	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari non sanitari TS005	Personale del ruolo sanitario TS006	Personale del ruolo professionale TS007	Personale del ruolo tecnico TS008	Personale del ruolo amministrativo TS009	Personale Totale TS00P	Ammortamenti TS010	Sopravvenienze / inasistenze TS011	Altri costi TS012	TOTALE TS013	Fatturazione e attiva infraregionale TS014	Fatturazione e passiva infraregionale TS015	Fatturazione e attiva extraregionale TS016	Fatturazione e passiva extraregionale TS017	Costi sostenuti per terzi TS022
A5001) All. 5 - chirurgia estetica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5002) All. 5 - circoncisione rituale maschile	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5003) All. 5 - medicine non convenzionali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5004) All. 5 - vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5005) All. 5 - certificazioni mediche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5006) All. 5 - prestazioni di medicina fisica riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), esc	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5007) All. 5 - prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5108) All. 5 - assegno di cura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5109) All. 5 - contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5110) All. 5 - ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5111) All. 5 - prodotti aptroteici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5112) All. 5 - prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5113) All. 5 - farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5114) All. 5 - rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5115) All. 5 - prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5199) All. 5 - altro	1.436	17	200	44	482	1.364	4	168	83	1.619	140	19	115	4.072	-	-	-	-	-
A5999) All. 5 - TOTALE	1.436	17	200	44	482	1.364	4	168	83	1.619	140	19	115	4.072	-	-	-	-	-
A6001) All. 6 - Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A6002) All. 6 - Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	134	1	17	3	42	121	-	14	7	142	12	2	11	364	-	-	-	-	-
A6003) All. 6 - Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	509	6	75	22	250	800	3	120	50	973	84	11	69	1.999	-	-	-	-	-

Attestazione tempi di pagamento

Art. 41, comma 4, D.L. 66/2014

“Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale”

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 41 comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 “Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale” convertito con modificazioni dalla L. n. 89 del 23 giugno 2014, il quale stabilisce che a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuate dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n. 231 del 9 ottobre 2002, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art. 33 del decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, si attesta quanto seguente:

L'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2018 dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo n. 231 del 9 ottobre 2002, è raffigurato nella seguente tabella:

	Euro
importo pagato entro 60gg	94.948.294
importo pagato tra 61gg e 120gg	71.899.076
importo pagato oltre 120gg	35.123.971
TOTALE	201.971.342

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2018 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014, il quale definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento dei fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi nel periodo di riferimento, risulta essere pari a 72,72.

Tali valori evidenziano un continuo trend di miglioramento nell'andamento dei tempi di pagamento di questa Azienda, che ha adottato le seguenti azioni per migliorare i propri tempi di pagamento:

- miglioramento dei processi di liquidazione delle fatture da parte dei servizi responsabili degli acquisti, anche attraverso monitoraggi trimestrali del debito sospeso;
- ottimizzazione della gestione di cassa sfruttando al massimo, quando possibile, l'anticipazione concessa da parte dell'Istituto Tesoriere.

INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI	
<i>(ai sensi del DPCM 22/09/14 art.9)</i>	
Periodo di riferimento	INDICATORE
Anno 2018	gg 72,72

Il Direttore Generale

Il Direttore U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie

Dott.ssa Silvia Briani

Dott. Antoniojaco Fernandez

Flussi di cassa consuntivi

MENSILITA'	ENTRATE							USCITE					Saldo Iniziale	Fabbisogno di periodo	
	Entrate da Regione				Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE	Pagamenti inderogabili (personale, contributi)	Pagamenti ai fornitori						TOTALE USCITE
	Quota ordinaria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capitale	Quota straordinaria					Quota Estar	Quota c/capitale	Quota Altri fornitori	Altre uscite			
GENNAIO	32.150				4.068		36.218	27.299		541	682	4.348	32.870	-10.444	-7.096
FEBBRAIO	30.538	512			3.016		34.066	21.052		766	26.975	1.897	50.690	-7.096	-23.720
MARZO	31.124				3.105		34.229	21.629		646	12.755	2.696	37.726	-23.720	-27.217
APRILE	31.077	177		770	4.615		36.639	20.210	1.011	9.695	2.297	33.213	33.213	-27.217	-23.791
MAGGIO	30.283	154	3.432		6.269		40.138	19.616		251	13.024	1.086	33.977	-23.791	-17.630
GIUGNO	30.244	411		5.488	4.991		41.134	20.946		2.297	15.308	2.316	40.867	-17.630	-17.363
LUGLIO	30.647	38			3.874		34.559	25.233	8.985	1.384	14.545	4.126	54.273	-17.363	-37.077
AGOSTO	35.724	309			2.292		38.325	17.188		999	10.689	1.696	30.572	-37.077	-29.324
SETTEMBRE	36.144	150		3.400	3.099		42.793	18.691		1.421	13.153	1.572	34.837	-29.324	-21.368
OTTOBRE	36.254	1067			4.096		41.417	20.945		1.707	13.184	3.724	39.560	-21.368	-19.511
NOVEMBRE	32.323				4.080	56.084	92.487	20.703		1.545	8.882	1.998	33.128	-19.511	39.848
DICEMBRE	29.445			29.031	1.524		60.000	28.766		1.360	13.218	64	43.408	39.848	56.440

Prospetti SIOPE

Il SIOPE (Sistema informativo delle operazioni degli Enti Pubblici) e' un sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti effettuati dai Tesorieri di tutte le amministrazioni pubbliche che nasce dalla collaborazione tra la Ragioneria Generale dello Stato, la Banca d'Italia e l'Istat in attuazione dell'art. 28 della legge n. 289/2002.

Il SIOPE risponde all'esigenza di:

1. migliorare la conoscenza dell'andamento dei conti pubblici;
2. superare attraverso una codifica uniforme per tipologia di Enti, le differenze tra i sistemi contabili adottati dai vari comparti delle amministrazioni pubbliche;
3. fornire informazioni per la predisposizione delle relazioni trimestrali sul conto consolidato di cassa delle amministrazioni pubbliche.

L'art.77-quater-comma 11 del D.L. 112/08 convertito con modificazioni dalla Legge 133/2008, stabilisce che gli Enti Pubblici soggetti al SIOPE e i rispettivi Tesorieri non sono più tenuti agli adempimenti relativi alla trasmissione dei dati periodici di cassa ma devono allegare al bilancio consuntivo i prospetti delle entrate e delle uscite e delle disponibilità liquide che costituiscono allegato obbligatorio.

Con D.M. del 23 dicembre 2009 sono state fissate le modalità operative per l'accesso all'applicazione Web SIOPE per il reperimento dei dati di cui sopra.

DISCORDANZE RILEVATE, ANALISI DELLE CAUSE, INIZIATIVE DA ADOTTARSI

Nel confronto dei prospetti SIOPE e dei prospetti dell'Ente **non** si rilevano scostamenti come da tabella riepilogativa riportata di seguito

	Prospetti Ente	Prospetti Siope	Differenze
Incassi	898.072.449,05	898.072.449,05	0
Pagamenti	841.632.414,99	841.632.414,99	0

Ente Codice	000270618000000
Ente Descrizione	AZIENDA OSPEDALIERA PISANA (GESTIONE CORRENTE)
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo	ANNUALE 2018
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	12-set-2019
Data stampa	19-set-2019
Importi in EURO	

Importo nel periodo **Importo a tutto il periodo**

PERSONALE

		249.027.881,70	249.027.881,70
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	131.375.086,83	131.375.086,83
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	810,37	810,37
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.091.058,56	3.091.058,56
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	280,00	280,00
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	7.423.549,42	7.423.549,42
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	107.001.083,86	107.001.083,86
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato	19.628,24	19.628,24
1503	Rimborsi spese per personale comandato	116.384,42	116.384,42

ACQUISTO DI BENI

		137.977.668,36	137.977.668,36
2101	Prodotti farmaceutici	55.099.615,96	55.099.615,96
2103	Prodotti dietetici	112.317,90	112.317,90
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	156.977,62	156.977,62
2112	Dispositivi medici	80.300.227,87	80.300.227,87
2198	Altri acquisti di beni sanitari	119.432,18	119.432,18
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	431.230,61	431.230,61
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	25.473,55	25.473,55
2204	Supporti informatici e cancelleria	1.421.401,23	1.421.401,23
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	18.333,53	18.333,53
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	73.031,48	73.031,48
2298	Altri beni non sanitari	76.257,46	76.257,46
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	143.368,97	143.368,97

ACQUISTI DI SERVIZI

		82.763.905,38	82.763.905,38
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	63.033,21	63.033,21
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	47.687,77	47.687,77
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	3.000.506,85	3.000.506,85
3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazioni pubbliche	43.284,47	43.284,47
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	9.857.230,05	9.857.230,05
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	4.110.115,10	4.110.115,10
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	326.063,55	326.063,55
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	3.769.381,83	3.769.381,83
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	196.213,60	196.213,60
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	1.535,15	1.535,15
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	17.226,00	17.226,00
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	3.661,40	3.661,40
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	352.802,58	352.802,58
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	17.849.605,56	17.849.605,56
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	675.922,91	675.922,91
3206	Mensa per degenti	3.906.459,87	3.906.459,87
3207	Riscaldamento	4.880.868,36	4.880.868,36
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	202.848,70	202.848,70
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	6.314.194,77	6.314.194,77
3210	Utenze e canoni per altri servizi	2.998.800,43	2.998.800,43
3211	Assicurazioni	623.650,55	623.650,55

Importo nel periodo **Importo a tutto il periodo**

3212	Assistenza informatica e manutenzione software	2.014.362,25	2.014.362,25
3213	Corsi di formazione externalizzata	161.493,26	161.493,26
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	5.259.902,33	5.259.902,33
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	12.227.901,07	12.227.901,07
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	23.021,55	23.021,55
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	68.871,67	68.871,67
3219	Spese legali	630.117,84	630.117,84
3220	Smaltimento rifiuti	2.028.452,69	2.028.452,69
3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.108.690,01	1.108.690,01

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

8.473.363,73 **8.473.363,73**

4117	Contributi e trasferimenti a Universita'	8.473.363,73	8.473.363,73
------	------------------------------------------	--------------	--------------

ALTRE SPESE CORRENTI

30.693.264,41 **30.693.264,41**

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	23.025,34	23.025,34
5201	Noleggi	7.804.517,80	7.804.517,80
5202	Locazioni	263.404,29	263.404,29
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	2.322.549,12	2.322.549,12
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	40.090,71	40.090,71
5305	Interessi su mutui	544.038,31	544.038,31
5306	Interessi passivi v/fornitori	169.867,60	169.867,60
5308	Altri oneri finanziari	2.104,01	2.104,01
5401	IRAP	13.250.602,29	13.250.602,29
5404	IVA	713.720,24	713.720,24
5499	Altri tributi	2.182.344,08	2.182.344,08
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	100.319,82	100.319,82
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	3.263.674,85	3.263.674,85
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	13.005,95	13.005,95

INVESTIMENTI FISSI

13.849.398,81 **13.849.398,81**

6102	Fabbricati	7.598.397,53	7.598.397,53
6103	Impianti e macchinari	1.793.957,24	1.793.957,24
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.825.119,16	2.825.119,16
6105	Mobili e arredi	277.398,38	277.398,38
6199	Altri beni materiali	1.183.123,08	1.183.123,08
6200	Immobilizzazioni immateriali	147.417,52	147.417,52
6301	Conferimenti di capitali	23.985,90	23.985,90

OPERAZIONI FINANZIARIE

4.751.046,63 **4.751.046,63**

7500	Altre operazioni finanziarie	4.751.046,63	4.751.046,63
------	------------------------------	--------------	--------------

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

314.095.885,97 **314.095.885,97**

8100	Rimborso anticipazioni di cassa	308.228.312,67	308.228.312,67
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	5.867.573,30	5.867.573,30

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

0,00 **0,00**

9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00

TOTALE PAGAMENTI

841.632.414,99 **841.632.414,99**

Ente Codice	000270618000000
Ente Descrizione	AZIENDA OSPEDALIERA PISANA (GESTIONE CORRENTE)
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo	ANNUALE 2018
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	12-set-2019
Data stampa	19-set-2019
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

		382.945.670,05	382.945.670,05
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	13.682.063,65	13.682.063,65
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	344.926.395,35	344.926.395,35
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	1.180.805,30	1.180.805,30
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	7.490.876,79	7.490.876,79
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	15.384.157,96	15.384.157,96
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	161.176,00	161.176,00
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	120.195,00	120.195,00

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

		154.538.277,42	154.538.277,42
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	146.298.793,49	146.298.793,49
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	1.288.580,68	1.288.580,68
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	4.566.519,94	4.566.519,94
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	23.828,00	23.828,00
2113	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	6.000,00	6.000,00
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Universita'	1.246.694,86	1.246.694,86
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	914.810,45	914.810,45
2203	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	100,00	100,00
2204	Donazioni da famiglie	12.000,00	12.000,00
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	180.950,00	180.950,00

ALTRE ENTRATE CORRENTI

		5.902.125,29	5.902.125,29
3101	Rimborsi assicurativi	859.957,35	859.957,35
3102	Rimborsi spese per personale comandato	153.660,83	153.660,83
3105	Riscossioni IVA	658.421,02	658.421,02
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	931.682,21	931.682,21
3201	Fitti attivi	60.004,00	60.004,00
3202	Interessi attivi	861,29	861,29
3204	Altri proventi	3.237.538,59	3.237.538,59

OPERAZIONI FINANZIARIE

		56.276.998,96	56.276.998,96
6500	Altre operazioni finanziarie	56.276.998,96	56.276.998,96

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

		298.409.377,73	298.409.377,73
7100	Anticipazioni di cassa	298.409.377,73	298.409.377,73

INCASSI DA REGOLARIZZARE

		0,00	0,00
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00

TOTALE INCASSI

898.072.449,45 898.072.449,45

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Pagamento dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Ordinativi emessi nel periodo		Esercizio 2018
Tesoriere : Tutti		
Siope	Descrizione	Importo
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato	131.375.086,83
1104	Arretrati di anni precedenti per personale a t.i.	810,37
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.091.058,56
1204	RITENUTE PREV.E ASSIST.LI PERSONALE T.I.	280,00
1205	Ritenute erariali a carico del personale a t.i.i	5.069.927,59
1304	Contributi obbligatori per personale t.i.	109.354.705,69
1305	Contributi previdenziali complementare a t.i.	19.628,24
1503	Rimborsi spese per personale comandato	116.384,42
2101	Prodotti farmaceutici	55.099.615,96
2103	Prodotti dietetici	112.317,90
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	156.977,62
2112	Dispositivi medici	80.261.831,20
2198	Altri acquisti di beni sanitari	120.530,18
2202	Materiali di guardaroba	431.230,61
2203	Combustibili	25.473,55
2204	Supporti informatici e cancelleria	1.421.401,23
2205	Pubblicazioni	18.333,53
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	73.031,48
2298	Altri beni non sanitari	76.257,46
2299	Acq. di beni non sanitari deriv. da sopravv.	146.848,41
3107	Acq. servizi san. x ass.spec. strutt.san.Reg.app.	63.033,21
3108	Acq. servizi san. x ass.spec. altre Amminist.	47.687,77
3109	Acq. servizi san. x ass.spec. da privati	3.000.672,68
3111	Acq. servizi san. x ass.riab. altre Amministr.	43.284,47
3118	Acq. servizi san. x ass.osped. da privati	9.857.230,05
3130	Acq. prest.trasporto in emergenza/urgenza priv.	4.110.115,10
3135	Consulenze	326.063,55
3136	Consulenze	3.764.344,99
3138	Altri acq. serv/prest.sanit.da altre Amm.pubbliche	196.213,60
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie	1.535,15
3199	Acq. di servizi sanitari derivanti da sopravv.	17.226,00
3202	Consulenze	3.661,40
3203	Consulenze	352.802,58
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	17.920.295,66
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	675.922,91

AOOGRT / AD Prot. 0037435 Data 30/01/2020 ore 15:53 Classifica Q.080

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Pagamento dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Ordinativi emessi nel periodo		Esercizio 2018
Tesoriere : Tutti		
Siope	Descrizione	Importo
3206	Mensa per degenti	3.906.459,87
3207	Riscaldamento	4.880.868,36
3208	Utenze e canoni per telefonia/reti di trasmiss.	202.848,70
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	6.314.194,77
3210	Utenze e canoni per altri servizi	2.998.800,43
3211	Assicurazioni	623.650,55
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	2.053.241,21
3213	Corsi di formazione esternalizzata	166.530,10
3214	Manut.ordinaria/riparazioni immobili e loro pert.	5.180.094,50
3216	Manut.ordinaria/riparazioni attrez.tecnico/scient.	12.231.800,26
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	23.021,55
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazi	68.871,67
3219	Spese legali	119.234,26
3220	Smaltimento rifiuti	1.947.054,20
3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.051.336,18
4117	Contributi e trasferimenti a Università	8.473.363,73
5103	Altri concorsi	23.025,34
5201	Noleggi	7.799.382,67
5202	Locazioni	263.404,29
5303	Inter. pass.a Cassa dep. e prestiti - gest.CDP	2.322.549,12
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	40.090,71
5305	Interessi su mutui	544.038,31
5306	Interessi passivi v/fornitori	169.867,60
5308	Altri oneri finanziari	2.104,01
5401	- IRAP	13.250.602,29
5404	IVA	713.720,24
5499	Altri tributi	2.182.344,08
5503	Indennità	100.319,82
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	3.774.558,43
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	13.005,95
6102	Fabbricati	7.710.454,85
6103	Impianti e macchinari	1.817.830,25
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.807.155,16
6105	Mobili e arredi	287.091,44
6199	Altri beni materiali	1.167.869,42

AOGRT / AD Prot. 0037435 Data 30/01/2020 ore 15:53 Classifica Q.080

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Pagamento dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Ordinativi emessi nel periodo		Esercizio 2018
Tesoriere : Tutti		
Siope	Descrizione	Importo
6200	Immobilizzazioni immateriali	123.792,22
6301	Conferimenti di capitali	23.985,90
7500	Altre operazioni finanziarie	4.806.146,63
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	308.228.312,67
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	5.867.573,30
	Totale Uscite	841.632.414,99

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Incasso dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Ordinativi emessi nel periodo		Esercizio 2018
Tesoriere : Tutti		
Siope	Descrizione	Importo
1100	Compartecip.alla spesa x prest. sanitarie (ticket)	13.682.727,69
1200	Ent. Reg/Prov.aut.x prestaz. san/soc. rilev.san.	344.997.733,51
1400	Ent.altre ammin. x prestaz. san/soc. rilev.sanit.	966.099,40
1500	Entrate x prest. sanitarie erogate a sogg. privati	7.490.878,79
1600	Entrate x prest. sanitarie erogate reg.intramoenia	15.325.488,82
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	157.874,00
1800	Entrate x prest. di servizi deriv. sopravv.attive	437.010,30
2102	Contr./Trasf.corr.Reg/Prov.aut.fondo san.reg.ind.	146.808.305,69
2103	Contr./Trasf.corr.Reg/Prov.aut.fondo san.reg.vinc.	1.256.080,68
2104	Contr/Trasf.corr.Reg/Prov.aut.extra fondo san.vin.	4.599.019,94
2111	Contrib./trasfer. correnti da aziende sanitarie	23.828,00
2113	Contrib./trasfer. correnti da IRCCS/Fondazioni	6.000,00
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Università	1.246.694,86
2199	Contrib./trasfer. correnti da altre Amminst. pubb.	808.110,45
2203	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	100,00
2204	Donazioni da famiglie	12.000,00
2206	Donazioni da istituz.sociali senza fine di lucro	180.950,00
3101	Rimborsi assicurativi	854.893,31
3102	Rimborsi spese per personale comandato	153.660,83
3105	Riscossioni IVA	658.421,02
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	959.353,79
3201	Fitti attivi	30.000,00
3202	Interessi attivi	861,29
3204	Altri proventi	3.239.492,59
6500	Altre operazioni finanziarie	55.767.486,76
7100	Anticipazioni di cassa	298.409.377,73
Totale Entrate		898.072.449,45

AOOGRT / AD Prot. 0037435 Data 30/01/2020 ore 15:53 Classifica Q.080