AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER

Delibera del Direttore Generale n. 452 del 24-07-2019

Proposta n. 849 del 2019

Oggetto: ADOZIONE DEL BILANCIO D’ESERCIZIO PER L’ANNO 2018

Dirigente: TAITI FRANCESCO

Struttura Dirigente: RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER
(Art. 33 L.R.T. 24 febbraio 2005 n. 40)
Viale Pieraccini, 24 - 50139 FIRENZE
C.F. P.Iva 02175680483

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Oggetto	Bilancio di esercizio
Contenuto	ADOZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO PER L'ANNO 2018.

Area Tecnico Amm.va	AREA TECNICO AMMINISTRATIVA
Coord. Area Tecnico Amm.va	BINI CARLA
Struttura	RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE
Direttore della Struttura	TAITI FRANCESCO
Responsabile del procedimento	TAITI FRANCESCO
Immediatamente Esecutiva	NO

Conti Economici			
Spesa	**Descrizione Conto**	**Codice Conto**	**Anno Bilancio**
Spesa prevista	**Conto Economico**	**Codice Conto**	**Anno Bilancio**

Allegati Atto		
Allegato 1	**N. 200 pagine**	**Oggetto Allegato: Bilancio d'Esercizio 2018**

"documento firmato digitalmente"

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Alberto Zanobini
(D.P.G.R.T. n. 156 del 31 agosto 2015)

Visto il D.Lgs. 30/12/1992 n. 502 e sue successive modifiche ed integrazioni e la L. R. Toscana n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i. di disciplina del Servizio Sanitario Regionale;

Dato atto:

- che con deliberazione del Direttore Generale n. 133 del 29/12/2015 è stato approvato il nuovo Atto Aziendale dell'A.O.U. Meyer, ai sensi dell'art. 6 del Protocollo d'intesa del 22/04/2002 fra Regione Toscana e Università degli Studi di Firenze, Siena e Pisa, con decorrenza dal 01/01/2016;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 134 del 30/12/2015 si è provveduto a definire l'organigramma complessivo dell'A.O.U. Meyer e sono stati assunti i primi provvedimenti attuativi relativi al conferimento degli incarichi di direzione delle strutture Dipartimentali e/o a valenza dipartimentale, delle Aree Funzionali Omogenee, dell'Area Servizi dell'Ospedale, dell'Area delle Professioni Sanitarie e dell'Area Tecnico Amministrativa;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 140 del 30/12/2015 sono state assunte determinazioni attuative del nuovo Atto aziendale in merito alla conferma/riassetto delle strutture organizzative complesse e semplici;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 492 del 02/12/2016 si è provveduto ad approvare la sistematizzazione della organizzazione aziendale, dopo un primo percorso attuativo dello Statuto Aziendale;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 543 del 29/12/2016 sono state assunte determinazioni volte al conferimento degli incarichi delle Strutture Complesse dell'Area Tecnico Amministrativa, così come rimodulate a seguito delle azioni di attualizzazione dell'organizzazione aziendale;
- che con successiva deliberazione del Direttore Generale n. 173 del 05/04/2018 si è altresì provveduto ad ulteriori azioni di sistematizzazione dell'organizzazione aziendale ed all'integrazione dell'art. 63 dell'Atto Aziendale "Promozione della salute nella comunità";

Dato atto che con deliberazione del Direttore Generale n. 106 del 02/03/2017 avente ad oggetto "Sistematizzazione delle deleghe allo svolgimento delle funzioni vicarie del Direttore Sanitario, del Direttore Amministrativo, del Coordinatore dell'Area Tecnico Amministrativa e dei Dirigenti Responsabili delle Strutture Organizzative dell'Area Tecnico Amministrativa" è stato disposto tra l'altro che il Dr. Giorgio Nencioni, Responsabile della S.O.C. Supporto Amministrativo al Funzionamento dell'Ospedale, svolga le funzioni vicarie della Dott.ssa Carla Bini, Coordinatore dell'Area Tecnico Amministrativa nonché le funzioni vicarie del Direttore Amministrativo nel caso di contestuale assenza dello stesso e della Dott.ssa Carla Bini;

Su proposta del Responsabile della S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie, Dr. Francesco Taiti, il quale, con riferimento alla presente procedura, ne attesta la regolarità amministrativa e la legittimità dell'atto;

Ricordato il D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011 che al titolo II disciplina i "Principi contabili generale 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 con il quale viene approvata ed emanata la casistica applicativa, nonché l'applicazione dei principi di valutazione specifici di cui all'art. 29 del D.Lgs. 118/2011, a cui gli Enti del Servizio Sanitario Nazionale, come individuati dall'art. 19 del D.Lgs. 118/2011, si uniformano;

Tenuto conto che, con decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 15/06/2012, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 10 luglio 2012, n. 159, sono stati adottati i nuovi modelli di rilevazione del Conto Economico (CE) e dello Stato Patrimoniale (SP);

Considerato che il Decreto Interministeriale del 20/03/2013 ha introdotto nuovi schemi per il Conto Economico, lo Stato Patrimoniale e la Nota Integrativa di cui agli articoli 26 comma 3 e art. 32, comma 6 del D.Lgs. 118/2011;

Considerato inoltre che con nota 13/0139 del 08/05/2013 del Direttore del Settore "Finanza, contabilità, controllo e investimenti"- Direzione Generale "Diritti di cittadinanza e coesione sociale" della Regione Toscana – "Ulteriori linee guida per bilancio d'esercizio 2012" nel paragrafo "Principi contabili" veniva richiesto che «Nelle more di una revisione completa dei principi contabili regionali, con la presente si chiede di uniformare la predisposizione dei bilanci ai principi e agli schemi contenuti nel D.Lgs. 118/11, nei relativi decreti applicativi e circolari ministeriali, integrati, dove carenti, dai principi contabili regionali già adottati con DGR n. 1343 del 20/12/2004, dalla relativa casistica e circolari regionali sempre che non siano in contrasto con il già richiamato D.Lgs. 118/11. Nel caso in cui non vi fosse, nelle citate disposizioni, espressa indicazione circa le modalità di esposizione in bilancio di talune poste contabili, si deve fare riferimento ai Principi Contabili Nazionali (OIC), Internazionali (IAS) ed eventualmente alla prevalente dottrina in materia di bilancio»;

Richiamato a tal fine il Decreto Dirigenziale n. 6068 del 17/04/2019 della Regione Toscana, Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti avente ad oggetto «DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana". Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 14369 del 17 settembre 2018» con il quale viene aggiornata la nuova casistica regionale valida a partire dalla redazione del bilancio d'esercizio 2018;

Preso atto che con deliberazione del Direttore Generale n. 104 del 22/02/2018 è stato adottato il bilancio preventivo economico annuale per l'anno 2018 ed il bilancio pluriennale 2018 – 2020 di questa Azienda Ospedaliero Universitaria, approvato dalla G.R. Toscana con delibera n. 574 del 29/05/2018;

Preso atto delle deliberazioni e dei decreti dirigenziali della Regione Toscana, elencati all'interno della nota integrativa, relativi alle assegnazioni di fondi correnti indistinti e finalizzati per l'esercizio 2018;

Preso atto che la Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana, ha comunicato gli importi per le compensazioni della mobilità sanitaria, per le altre compensazioni di mobilità nonché gli importi dell'assegnazione conclusiva di risorse da iscrivere nel bilancio di esercizio 2018, con delibera G.R. Toscana n. 928 del 15/07/2019;

Visto il rendiconto per l'anno 2018 dell'Istituto cassiere Banca Intesa S.p.A., le cui risultanze sono evidenziate nella nota integrativa;

Viste le risultanze contabili e la nota integrativa predisposta dalla S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie e redatta in conformità ai modelli ed alle specifiche indicazioni riportate nel succitato D.Lgs. 118/2011, per il bilancio d'esercizio 2018, alla luce dell'applicazione della casistica applicativa approvata con Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, nonché facendo riferimento al Codice Civile, ai Principi Contabili Nazionali (OIC) ed alla casistica regionale;

Considerato che il Responsabile del Procedimento, individuato ai sensi della Legge n. 241/1990 nella persona del Dr. Francesco Taiti sottoscrivendo l'atto attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è legittimo;

Acquisito il parere del Dr. Giorgio Nencioni, che svolge le funzioni vicarie del Coordinatore dell'Area Tecnico Amministrativa, espresso mediante sottoscrizione del presente atto;

Vista la sottoscrizione del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo, per quanto di competenza, ai sensi dell'art. 3 del Decreto Legislativo n. 229/99;

DELIBERA

Per quanto esposto in narrativa che espressamente si richiama,

1) di adottare il Bilancio di Esercizio redatto con riferimento all'anno solare 2018, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e della nota integrativa e corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale, quale allegato 1 al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale, le cui risultanze finali sono così sintetizzate:

STATO PATRIMONIALE	IMPORTI IN EURO
Stato patrimoniale attivo	196.841.700
Stato patrimoniale passivo	196.841.700
- di cui fondo di dotazione, finanziamenti per investimenti, riserve da donazioni e lasciti e altre riserve, contributi a ripiano perdite e utile (perdite) portati a nuovo	84.651.756
- di cui risultato di esercizio	1.075

CONTO ECONOMICO	IMPORTI IN EURO
Valore della produzione	131.060.878
Costi della produzione	128.218.665
Differenza fra valore e costi della produzione	2.842.213
Proventi ed oneri finanziari	-377.940
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-116.327
Proventi ed oneri straordinari	1.959.079
Risultato prima delle imposte	4.307.026
Imposte su reddito dell'esercizio	4.305.951
Utile (Perdita) dell'esercizio	1.075

2) di determinare, in relazione ai valori di cui al punto 1) un utile di esercizio per euro 1.074,89 che verrà destinato come meglio specificato nella relazione sulla gestione;

3) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42 comma 2 e comma 7 della L.R. Toscana n. 40/2005 e s.m.i., contemporaneamente all'inoltro all'albo di pubblicità degli atti di questa AOU Meyer, e, successivamente alla Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 123 della stessa legge regionale, unitamente alla relazione del Collegio medesimo;

4) di pubblicare entro trenta giorni il presente atto ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 33/2013 nella sezione del sito internet aziendale "amministrazione trasparente" sezione "bilanci".

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Alberto Zanobini)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dr.ssa Francesca Bellini)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dr. Tito Berti)

COMPOSIZIONE ALLEGATO

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

Composto da:

- **Stato Patrimoniale;**
- **Conto Economico;**
- **Rendiconto Finanziario;**
- **Relazione al Rendiconto Finanziario;**
- **Nota Integrativa al Bilancio d'Esercizio 2018**
  - All. 1 Modello SP Anni 2018 e 2017;
  - All. 2 Modello CE Anni 2018 e 2017;
  - All. 3 Prospetto per risarcimento da Responsabilità Civile (Lettera Prot. 51568 - Q.50.40.10 del 28/02/2011);
  - All. 4 Prospetto Flussi di Cassa Anno 2018;
  - All. 5 Incassi per Codici Gestionali SIOPE Anno 2018;
  - All. 6 Incassi per Codici Gestionali SIOPE Anno 2017;
  - All. 7 Pagamenti per Codici Gestionali SIOPE Anno 2018;
  - All. 8 Pagamenti per Codici Gestionali SIOPE Anno 2017;
  - All. 9 Prospetto importo dei Pagamenti per Transazioni Commerciali effettuati dopo la scadenza ai sensi Art. 41, co. 1 D.L. 66/2014 convertito con L. n. 89 del 23/06/2014;
  - All. 10 Indicatore Annuale 2018 di Tempestività dei pagamenti a norma del D.P.C.M. 22/09/2014.

Corredato da:

- **Relazione sulla Gestione al Bilancio d'Esercizio 2018**
  - All. 1 Modello LA Anno 2018;
  - All. 2 Modello LA Anno 2017.

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

***Importi*: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017 Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali			**307.933**	**413.365**	**-105.432**	**-25,5%**
1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			273.654	372.833	- 99.179	-26,6%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			14.190	9.009	5.181	57,5%
5) Altre immobilizzazioni immateriali			20.089	31.523	-11.434	-36,3%
II Immobilizzazioni materiali			**104.162.042**	**106.852.645**	**-2.690.603**	**-2,5%**
1) Terreni			69.579	69.579	-	0,0%
a) Terreni disponibili			-	-	-	-
b) Terreni indisponibili			*69.579*	*69.579*	-	*0,0%*
2) Fabbricati			86.425.319	89.677.245	-3.251.926	-3,6%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			*24.375.976*	*25.274.398*	*-898.422*	*-3,6%*
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			*62.049.343*	*64.402.847*	*-2.353.503*	*-3,7%*
3) Impianti e macchinari			4.024.377	4.014.932	9.445	0,2%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			-	1.077	-1.077	-
5) Mobili e arredi			519.616	387.727	131.888	34,0%
6) Automezzi			10.178	19.154	-8.976	-46,9%
7) Oggetti d'arte			-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali			1.580	2.891	- 1.310	-45,3%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			13.111.393	12.680.040	431.353	3,4%
III Immobilizzazioni finanziarie (*con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo*)	**-**	**11.516**	**188.162**	**308.613**	**- 120.452**	**-39,0%**
1) Crediti finanziari	-	11.516	*11.516*	*15.641*	- 4.125	-26,4%
a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri	-	*11.516*	*11.516*	*15.641*	*- 4.125*	*-26,4%*
2) Titoli			*176.646*	*292.972*	*- 116.327*	*-39,7%*
a) Partecipazioni			*176.646*	*292.972*	*- 116.327*	*-39,7%*
b) Altri titoli			-	-	-	-
Totale A)			**104.658.136**	**107.574.623**	**-2.916.487**	**-2,7%**
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze			**3.298.096**	**3.019.068**	**279.028**	**9,2%**
1) Rimanenze beni sanitari			3.246.115	2.951.728	294.387	10,0%
2) Rimanenze beni non sanitari			51.981	67.341	-15.360	-22,8%
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*)	**87.919.735**	**-**	**87.919.735**	**88.680.767**	**- 761.032**	**-0,9%**
1) Crediti v/Stato	63.036	-	63.036	63.036	-	*0,0%*
a) Crediti v/Stato - parte corrente	*63.036*	-	*63.036*	*63.036*	-	*0,0%*
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	63.036	-	63.036	63.036	-	*0,0%*
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	81.473.558	-	81.473.558	80.782.768	690.790	0,9%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	*79.974.049*	-	*79.974.049*	*79.283.260*	*690.790*	*0,9%*
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	79.802.343	-	79.802.343	78.837.318	965.025	1,2%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	77.131.392	-	77.131.392	76.113.940	*1.017.452*	*1,3%*
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	612.621	*- 612.621*	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.670.950	-	2.670.950	2.110.756	*560.194*	26,5%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	171.707	-	171.707	445.942	- 274.235	-61,5%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	1.499.508	-	1.499.508	1.499.508	-	0,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	*1.499.508*	-	1.499.508	1.499.508	-	*0,0%*
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	516	-	516	553	-37	-6,7%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	4.456.333	-	4.456.333	3.972.683	483.650	12,2%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	*2.963.171*	-	2.963.171	2.591.187	*371.985*	*14,4%*
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	*1.493.162*	-	1.493.162	1.381.497	*111.665*	*8,1%*
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	5.980	-	5.980	1.531	*4.449*	*290,5%*
7) Crediti v/altri	1.920.312	-	1.920.312	3.860.196	*-1.939.883*	*-50,3%*
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			**-**	**-**	**-**	**-**
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			**911.423**	**7.825.595**	**- 6.914.172**	**-88,4%**
1) Cassa			-	-	-	-
2) Istituto Tesoriere			900.480	1.309.000	- 408.520	-31,2%
3) Tesoreria Unica			-	6.507.029	- 6.507.029	-
4) Conto corrente postale			10.943	9.566	1.377	14,4%
Totale B)			**92.129.254**	**99.525.430**	**- 7.396.176**	**-7,4%**

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	*%*
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
I Ratei attivi	-	-	-	-
II Risconti attivi	54.310	11.477	42.832	373,2%
Totale C)	54.310	11.477	42.832	373,2%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	196.841.700	207.111.531	-10.269.831	-5,0%
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	21.352	8.162	13.190	161,6%
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	-	37.651	-37.651	-
Totale D)	21.352	45.813	- 24.461	-53,4%

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			-	-	-	-
II Finanziamenti per investimenti			**68.877.871**	**71.214.229**	**-2.336.358**	**-3,3%**
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			**37.959.480**	**39.481.383**	**-1.521.902**	**-3,9%**
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			6.359.033	6.383.427	- 24.394	-0,4%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			6.359.033	6.383.427	- 24.394	-0,4%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro			-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			22.771.032	23.509.721	-738.689	-3,1%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			1.530.953	1.560.602	-29.649	-1,9%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			257.372	279.097	- 21.725	-7,8%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			**15.773.713**	**16.056.546**	**-282.833**	**-1,8%**
IV Altre riserve			-	-	-	-
V Contributi per ripiano perdite			-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo			**-903**	**-3.144.984**	**3.144.081**	**-100,0%**
VII Utile (perdita) dell'esercizio			**1.075**	**3.143.848**	**-3.142.773**	**-100,0%**
Totale A)			**84.651.756**	**87.269.639**	**- 2.617.883**	**-3,0%**
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-	-	-
2) Fondi per rischi			**729.101**	**462.659**	**266.442**	**57,6%**
3) Fondi da distribuire			-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			**6.875.973**	**7.952.337**	**-1.076.364**	**-13,5%**
5) Altri fondi oneri			**1.997.047**	**1.369.391**	**627.657**	**45,8%**
Totale B)			**9.602.121**	**9.784.387**	**- 182.265**	**-1,9%**
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità			**149.280**	**132.541**	**16.739**	**12,6%**
2) TFR personale dipendente			-	-	-	-
Totale C)			**149.280**	**132.541**	**16.739**	**12,6%**
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio	**Entro 12 mesi**	**Oltre 12 mesi**				
1) Mutui passivi	**1.058.029**	**10.761.322**	**11.819.351**	**7.385.217**	**4.434.134**	**60,0%**
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	**54.167.942**	-	**54.167.942**	**72.025.207**	**-17.857.265**	**-24,8%**
4) Debiti v/Comuni	-	-	-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	**3.400.586**	-	**3.400.586**	**2.250.256**	**1.150.330**	**51,1%**
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	-	-	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	3.379.747	-	3.379.747	2.241.681	1.138.066	50,8%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	20.839	-	20.839	8.575	12.264	143,0%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	**18.322.380**	-	**18.322.380**	**17.602.597**	**719.783**	**4,1%**
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	**4.744.482**	-	**4.744.482**	-	**4.744.482**	**100,0%**
9) Debiti tributari	**2.192.287**	-	**2.192.287**	**2.130.172**	**62.115**	**2,9%**
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	**3.137.310**	-	**3.137.310**	**2.936.113**	**201.197**	**6,9%**
12) Debiti v/altri	**4.480.554**	-	**4.480.554**	**5.430.438**	**-949.883**	**-17,5%**
Totale D)	**91.503.569**	**10.761.322**	**102.264.892**	**109.760.000**	**- 7.495.108**	**-6,8%**
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			**34.533**	**4.249**	**30.284**	**712,7%**
2) Risconti passivi			**139.117**	**160.715**	**- 21.597**	**-13,4%**
Totale E)			**173.651**	**164.964**	**8.687**	**5,3%**
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			**196.841.700**	**207.111.531**	**- 10.269.831**	**-5,0%**
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			21.352	8.162	13.190	161,6%
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			-	37.651	- 37.651	-
Totale F)			**21.352**	**45.813**	**- 24.461**	**-53,4%**

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	*%*
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	**35.535.495**	**36.502.948**	**-967.453**	**-2,7%**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	30.850.379	31.231.636	-381.257	-1,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	268.935	842.645	-573.710	-68,1%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	184.712	101.360	83.352	82,2%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	612.621	-612.621	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	33.461	13.353	20.108	60,1%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	50.763	115.312	-64.549	-56,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	137.517	359.792	-222.275	-61,8%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	137.517	359.792	-222.275	-61,8%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	4.278.664	4.068.875	209.789	5,2%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	**-92.892**	**-80.213**	**-12.679**	**15,8%**
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**2.281.062**	**2.778.760**	**-497.698**	**-17,9%**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**81.854.190**	**80.494.559**	**1.359.630**	**1,7%**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	77.769.739	76.508.445	1.261.294	1,6%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.705.424	3.608.968	96.456	2,7%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	379.026	377.146	1.881	0,5%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	**3.694.338**	**3.035.992**	**658.346**	**21,7%**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	**2.459.636**	**2.463.123**	**-3.488**	**-0,1%**
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	**4.101.628**	**3.288.263**	**813.365**	**24,7%**
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	**-**	**-**	**-**	**-**
9) Altri ricavi e proventi	**1.227.422**	**1.040.485**	**186.937**	**18,0%**
Totale A)	**131.060.878**	**129.523.918**	**1.536.960**	**1,2%**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	**25.805.876**	**23.369.733**	**2.436.143**	**10,4%**
a) Acquisti di beni sanitari	25.086.778	22.491.203	2.595.574	11,5%
b) Acquisti di beni non sanitari	719.099	878.530	-159.431	-18,1%

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	*%*
2) Acquisti di servizi sanitari	**10.846.892**	**10.187.162**	**659.730**	**6,5%**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	1.694.186	1.607.081	87.104	5,4%
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	575.397	354.810	220.587	62,2%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	217.725	191.696	26.029	13,6%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	490.612	702.888	-212.276	-30,2%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.724.131	2.514.912	209.219	8,3%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.472.149	1.793.745	678.404	37,8%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.252.298	2.568.453	-316.156	-12,3%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	420.395	453.576	-33.182	-7,3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	**13.442.685**	**12.481.010**	**961.675**	**7,7%**
a) Servizi non sanitari	12.332.719	11.597.301	735.418	6,3%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	701.650	587.048	114.603	19,5%
c) Formazione	408.316	296.661	111.655	37,6%
4) Manutenzione e riparazione	**5.013.314**	**4.545.550**	**467.764**	**10,3%**
5) Godimento di beni di terzi	**1.487.623**	**2.111.484**	**-623.861**	**-29,5%**
6) Costi del personale	**62.191.869**	**59.056.608**	**3.135.261**	**5,3%**
a) Personale dirigente medico	25.465.475	24.913.790	551.685	2,2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.811.589	2.397.927	413.662	17,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	25.398.958	23.766.049	1.632.910	6,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	519.589	482.957	36.632	7,6%
e) Personale comparto altri ruoli	7.996.258	7.495.885	500.373	6,7%
7) Oneri diversi di gestione	**1.410.134**	**1.338.534**	**71.599**	**5,3%**
8) Ammortamenti	**5.463.289**	**4.855.835**	**607.453**	**12,5%**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	271.978	603.515	-331.536	-54,9%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.667.601	2.751.845	915.756	33,3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.523.709	1.500.476	23.234	1,5%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	**217.670**	**85.173**	**132.497**	**155,6%**
10) Variazione delle rimanenze	**-279.028**	**-207.436**	**-71.591**	**34,5%**
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-294.387	-200.647	-93.740	46,7%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	15.360	-6.789	22.149	-326,2%
11) Accantonamenti	**2.618.340**	**2.487.700**	**130.640**	**5,3%**
a) Accantonamenti per rischi	147.445	40.731	106.714	262,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	16.739	15.287	1.451	9,5%

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	*%*
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.287.673	1.783.655	-495.981	-27,8%
d) Altri accantonamenti	1.166.483	648.027	518.456	80,0%
Totale B)	**128.218.665**	**120.311.352**	**7.907.312**	**6,6%**
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**2.842.213**	**9.212.566**	**-6.370.352**	**-69,1%**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	**79**	**155**	**-76**	**-48,9%**
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**378.019**	**390.010**	**-11.991**	**-3,1%**
Totale C)	**-377.940**	**-389.856**	**11.916**	**-3,1%**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	**-**	**-**	**-**	**-**
2) Svalutazioni	**116.327**	**149.428**	**-33.102**	**-22,2%**
Totale D)	**-116.327**	**-149.428**	**33.102**	**-22,2%**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	**2.792.386**	**366.281**	**2.426.105**	**662,4%**
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	2.792.386	366.281	2.426.105	662,4%
2) Oneri straordinari	**833.307**	**1.810.902**	**-977.595**	**-54,0%**
a) Minusvalenze	1.811	2.320	-509	-21,9%
b) Altri oneri straordinari	831.496	1.808.583	-977.087	-54,0%
Totale E)	**1.959.079**	**-1.444.621**	**3.403.700**	**-235,6%**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**4.307.026**	**7.228.660**	**-2.921.635**	**-40,4%**
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	**4.194.446**	**3.967.197**	**227.249**	**5,7%**
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.803.821	3.578.675	225.145	6,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	144.004	173.342	-29.338	-16,9%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	246.621	215.180	31.441	14,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	**111.505**	**117.615**	**-6.110**	**-5,2%**
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	**-**	**-**	**-**	**-**
Totale Y)	**4.305.951**	**4.084.812**	**221.139**	**5,4%**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**1.075**	**3.143.848**	**- 3.142.773**	**-100,0%**

Dati in euro

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2018	ANNO 2017
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	**risultato di esercizio**	1.075	3.143.848
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	3.667.601	2.751.845
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.523.709	1.500.476
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	271.978	603.515
Ammortamenti		**5.463.289**	**4.855.835**
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 4.101.628	- 3.288.263
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		**- 4.101.628**	**- 3.288.263**
(+)	accantonamenti SUMAI	16.739	16.167
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		16.739	16.167
(-/+)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	116.327	149.428
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	217.670	85.173
(-)	*utilizzo fondi svalutazioni**	- 28.765	- 37.514
- Fondi svalutazione di attività		**305.231**	**197.087**
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	2.649.173	2.503.850
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 2.831.438	- 3.111.893
- Fondo per rischi ed oneri futuri		**- 182.265**	**- 608.042**
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		1.502.440	4.316.632
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali*	- 17.857.265	- 8.815.523
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso comune*	-	- 3.250
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche*	1.150.330	637.194
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso arpa*	-	
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso fornitori*	719.783	4.874.995
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti tributari*	62.115	135.248
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza*	201.197	179.501
(+)/(-)	*aumento/diminuzione altri debiti*	- 949.883	1.064.514
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti (escl. forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)**	**- 16.673.723**	**- 1.927.320**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione ratei e risconti passivi**	8.687	56.476
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte*	-	- 63.036
(+)/(-)	*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*	- 879.694	- 2.748.049
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune*	37	431
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao*	- 483.650	- 728.669
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA*		
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario*	- 4.449	- 108
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri*	1.939.883	- 1.987.552
(+)/(-)	**diminuzione/aumento di crediti**	**572.127**	**- 5.526.983**
(+)/(-)	*diminuzione/aumento del magazzino*	- 279.028	- 207.436
(+)/(-)	*diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino*	-	-
(+)/(-)	**diminuzione/aumento rimanenze**	**- 279.028**	**- 207.436**
(+)/(-)	**diminuzione/aumento ratei e risconti attivi**	**- 42.832**	**13.941**
A - Totale operazioni di gestione reddituale		- 14.912.330	- 3.274.690
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	- 161.365	- 260.769
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 5.181	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	-
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Immateriali**	**- 166.546**	**- 260.769**

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2018	ANNO 2017
(+)	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	-	922
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse**	**-**	**922**
(-)	Acquisto terreni	-	- 54.061
(-)	Acquisto fabbricati	- 415.675	- 1.052.905
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 1.428.966	- 1.329.616
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 226.524	- 106.269
(-)	Acquisto automezzi	-	- 5.500
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 431.353	- 580.752
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Materiali**	**- 2.502.518**	**- 3.129.104**
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	1.811	2.270
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	50
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	-
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse**	**1.811**	**2.320**
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	-	- 147.500
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie**	**-**	**- 147.500**
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	4.125	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse**	**4.125**	**-**
(+/-)	**Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni**	**-**	**-**
B - Totale attività di investimento		**- 2.663.128**	**- 3.534.131**
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-	3.248.192
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)	**aumento fondo di dotazione**	**-**	**3.248.192**
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	3.004.573	3.830.500
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	- 1.521.902	- 694.517
(+)/(-)	**aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto**	**1.482.671**	**3.135.983**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere**	4.744.482	
(+)	assunzione nuovi mutui	5.000.000	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 565.866	- 539.533
C - Totale attività di finanziamento		**10.661.286**	**5.844.642**
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		**- 6.914.172**	**- 964.179**
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 6.914.172	- 964.179
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-

RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO 2018

Il rendiconto finanziario è un prospetto contabile che presenta le variazioni intervenute nelle risorse finanziarie aziendali in un determinato esercizio, evidenziandone le cause.
L'analisi per flussi condotta attraverso tale strumento fornisce informazioni complementari rispetto a quelle ottenibili dagli altri documenti che compogono il bilancio d'esercizio.
La gestione monetaria viene ricostruita attraverso l'analisi degli eventi della gestione economica, permettendo di evidenziare le disponibilità liquide prodotte e/o assorbite dalla gestione in termini di flussi finanziari distinti in una delle seguenti categorie:

- ✓ gestione corrente: sintetizza la liquidità generata dalla gestione corrente, ovvero partendo dal risultato d'esercizio vengono effettuate delle rettifiche in aggiunta o in diminuzione per i movimenti di natura non monetaria;
- ✓ gestione reddituale: integra il risultato della gestione corrente con le variazioni dei crediti e debiti connessi alla gestione caratteristica;
- ✓ attività di investimento: riassume gli effetti finanziari generati dalle attività di investimento;
- ✓ attività di finanziamento: comprende gli effetti finanziari generati dai finanziamenti destinati agli investimenti e le variazioni del conto corrente bancario di tesoreria.

Le disponibilità liquide al 01/01/2018 sommate al flusso generato dalle diverse gestioni determina le disponibilità liquide al 31/12/2018, come indicato nella seguente tabella (valori espressi in milioni di euro):

	2018	**2017**
Disponibilità liquide al 01/01	7,826	8,790
Flusso di cassa complessivo	-6,914	-0,964
Disponibilità liquide al 31/12	0,911	7,826

L'anno 2018 è caratterizzato da una sensibile diminuzione della liquidità generata dalle seguenti aree gestionali (valori espressi in milioni di euro):

	2018	**2017**
Flusso CCN generato dalla gestione corrente	+ 1,503	+ 4,317
Flusso CCN generato dalla variazione dei crediti e debiti	- 16,415	- 7,592
Flusso CCN generato dalle attività di investimento	- 2,663	- 3,534
Flusso CCN generato dalle attività di finanziamento	+ 10,661	+ 5,845
Flusso complessivo	**- 6,914**	**- 0,964**

La **gestione corrente** ha determinato una variazione positiva di 1,5 milioni di euro. Il flusso finanziario derivante dalla gestione corrente è determinato rettificando il risultato d'esercizio dagli elementi di natura non monetaria: ammortamenti, utilizzo quota contributi in conto capitale, accantonamenti, svalutazioni/rivalutazioni. Si ricorda che tale meccanismo contabile trova la sua motivazione nel fatto che i costi non monetari riducono il reddito netto, senza però costituire

minore flusso di cassa, mentre i ricavi non monetari aumentano il reddito netto, senza però costituire maggiore flusso di cassa.

Il flusso finanziario derivante dalla variazione dei crediti e debiti è determinato rettificando il risultato della gestione corrente dagli elementi di natura monetaria, crediti e debiti, trasformandoli in incassi e pagamenti, ovvero in variazioni di disponibilità liquide.

La **variazione dei crediti e debiti** connessi alla gestione corrente ha comportato una riduzione di risorse finanziarie pari a 16,4 milioni di euro. Il flusso di cassa complessivo è stato determinato da un lato da una riduzione dei debiti pari a 16,7 milioni di euro – dovuto per 17,9 milioni di euro ad una diminuzione dei debiti verso Regione derivanti dalla restituzione complessiva dell'anticipazione per il fondo di rotazione (inserito nella gestione corrente in quanto nel prospetto ministeriale del rendiconto finanziario nella sezione "attività di finanziamento" non riteniamo essere presente nessuna voce coerente con la rappresentazione dell'accadimento gestionale di cui trattasi) – dall'altro lato da un diminuzione dei crediti per 0,6 milioni di euro – riconducibili prevalentemente per 1,3 milioni di euro ad un aumento di crediti per mobilità attiva extraregionale e per 1,9 milioni di euro ad una diminuzione dei crediti verso altri (dei quali 1,3 milioni di euro imputabili alla diminuzione di crediti verso clienti).

A fronte della forte riduzione delle risorse finanziarie a disposizione è stato salvaguardato il rispetto dei 60 giorni dei termini di pagamento normativamente previsto. L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, istituito a seguito del D.P.C.M. 22/09/2014, evidenzia per l'anno 2018 un pagamento in anticipo di 3 giorni rispetto alla data di scadenza delle fatture passive.

Infine, la gestione del magazzino è stata caratterizzata da un incremento di 0,28 milioni di euro con conseguente immobilizzo di risorse finanziarie, dovuto alla necessità di tenere in giacenza farmaci carenti e/o esteri per pazienti in cura, come meglio argomentato in nota integrativa paragrafo 6.

Le **attività di investimento** comprendono le operazioni di acquisto e di vendita delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie. Tale attività ha generato una variazione negativa di 2,7 milioni di euro, dovuta principalmente alla normale sostituzione per obsolescenza delle attrezzature sanitarie (voce impianti e macchinari del modello SP incrementati per 1,4 milioni di euro), incremento valore Fabbricati indisponibili per 0,4 milioni di euro e incremento immobilizzazioni in corso ed acconti per 0,4 milioni di euro relativamente al campus ed alla progettazione del Family Center Anna Meyer.

Le **attività di finanziamento** comprendono le operazioni di ottenimento e di restituzione delle risorse finanziarie sotto forma di capitale di debito.
Gli effetti positivi generati sono stati complessivamente di 10,7 milioni di euro, di cui 5 milioni di euro relativi alla sottoscrizione di un mutuo chirografario decennale a tasso fisso stipulato con Banca Nazionale del Lavoro S.p.A. in conseguenza della deliberazione del D.G. AOU Meyer n. 523 del 29 novembre 2018 (principalmente per la realizzazione di Nuove Opere; Ristrutturazioni - Manutenzioni straordinarie di immobili e impianti; Piano triennale ICT; Piano triennale Tecnologie sanitarie; Altri beni mobili durevoli ed investimenti extra piani triennali) e 4,7 milioni di euro relativi al ricorso ad anticipazione di tesoreria per finanziare l'attività corrente.

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Nota Integrativa
Bilancio di Esercizio 2018

INDICE NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 1
2. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 4
3. DATI RELATIVI AL PERSONALE 7
4. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI 10
5. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE 16
6. RIMANENZE 19
7. CREDITI 22
8. ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI 39
9. DISPONIBILITÀ LIQUIDE 41
10. RATEI E RISCONTI ATTIVI 42
11. PATRIMONIO NETTO 43
12. FONDI PER RISCHI E ONERI 47
13. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO 70
14. DEBITI 73
15. RATEI E RISCONTI PASSIVI 79
16. CONTI D'ORDINE 80
17. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO 81
18. PROVENTI E RICAVI DIVERSI 85
19. ACQUISTI DI BENI 88
20. ACQUISTI DI SERVIZI 92
21. GODIMENTO BENI DI TERZI 99
22. COSTI DEL PERSONALE 100
23. ONERI DIVERSI DI GESTIONE 108
24. ACCANTONAMENTI 109
25. PROVENTI E ONERI FINANZIARI 110
26. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE 111
27. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI 112
28. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO 117

ALLEGATI:

1. **MODELLO SP ANNI 2018 E 2017**
2. **MODELLO CE ANNI 2018 E 2017;**
3. **PROSPETTO PER RISARCIMENTO DA RESPONSABILITÀ CIVILE COME DA LETTERA PROT. 51568/Q.50.40.10 DEL 28/2/2011;**

4. **PROSPETTO FLUSSI DI CASSA ANNO 2018;**
5. **INCASSI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNO 2018;**
6. **INCASSI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNO 2017;**
7. **PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNI 2018;**
8. **PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNI 2017;**
9. **PROSPETTO CON L'IMPORTO DEI PAGAMENTI PER TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA PREVISTA DAL D.LGS. 231 DEL 09/10/2002 AI SENSI DELL'ART. 41, CO. 1. D.L. 66/2014 CONVERTITO CON L. N. 89 DEL 23/06/2014;**
10. **INDICATORE ANNUALE 2018 DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI A NORMA DEL D.P.C.M. 22/09/2014.**

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.

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.
GEN01 – SI	Si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'articolo 2423, comma 4, codice civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge. I casi eccezionali devono essere illustrati; le deroghe applicate devono essere motivate e ne devono essere quantificati gli effetti con riguardo alla situazione patrimoniale e finanziaria e al risultato economico.

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe

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.
GEN02 – SI	Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio. Ai sensi dell'articolo 2423-bis, comma 2, codice civile, le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe

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.
GEN03 – SI	Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità e l'adattamento o l'impossibilità di questo devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa.

Per quanto attiene il conto economico:
In merito a questa voce occorre sottolineare che a seguito di specifica indicazione regionale del maggio 2019 da parte del Settore Contabilità ed Investimenti della Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale di Regione Toscana, nell'ambito del processo di certificabilità, è stato richiesto di rappresentare le "donazioni da Fondazione Meyer" anziché nella voce proventi straordinari ed in particolare nella voce del modello CE EA0040 "E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse" nella voce "Contributi in conto esercizio da privati" ed in particolare nella voce del modello CE AA0230 "A.1.D) Contributi c/esercizio da privati". Tale cifra per l'anno 2018 ammonta ad euro 4.138.367.

In base a quanto previsto dal principio OIC n. 29 è stato riclassificato nella voce "Contributi in conto esercizio da privati" anche l'importo da donazioni da Fondazione Meyer relativo all'esercizio 2017 per un ammontare pari ad euro 3.670.187 in quanto è stato ragionevole oltre che possibile ricalcolarne l'effetto pregresso.

Per quanto invece attiene allo stato patrimoniale:
In merito alla voce "debiti per mutui passivi" si evidenzia un incremento di 5,0 milioni di euro (parzialmente ridotto a seguito della restituzione del capitale di mutui già in essere) frutto della stipula in data 30 novembre 2018 di un mutuo chirografario decennale a tasso fisso stipulato con Banca Nazionale del Lavoro S.p.A. in conseguenza della deliberazione del D.G. AOU Meyer n. 523 del 29 novembre 2018 che ha portato la suddetta tipologia di debiti da un importo di 7,4 milioni di euro relativi all'anno 2017 agli 11,8 milioni di euro dell'anno 2018.

Per quanto attiene ai debiti verso Regione si segnala la netta riduzione derivante della restituzione complessiva dei 17,0 milioni dell'anticipazione per il fondo di rotazione (all'epoca concesso per la costruzione del Nuovo Meyer). Tale operazione ha avuto inizio a partire dal mese di aprile 2017 nel quale, a seguito di specifici accordi con Regione Toscana, abbiamo iniziato il progressivo rimborso del fondo di rotazione rappresentato nella voce del modello SP "D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti" e nella voce dello stato patrimoniale del bilancio d'esercizio 2017 D.3) Debiti v/Regione o provincia Autonoma.

Infine, segnaliamo fra i debiti la presenza di una nuova voce rappresentata nel modello SP dalla voce "D.VIII) Debiti v/istituto tesoriere" che rappresenta il debito della nostra Azienda nei confronti

dell'Istituto Tesoriere (Banca Intesa S.p.A.) per l'anticipazione di tesoreria presente al 31/12/2018.

Come accadimenti di rilievo che hanno comportato effetti sul bilancio d'esercizio 2018 (ed in particolare sullo stato patrimoniale e sul rendiconto finanziario) si richiama il seguente punto:

1. *Decreto Dirigenziale n. 6068 del 17/04/2019 della Regione Toscana, Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti avente ad oggetto «DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana". Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 14369 del 17 settembre 2018» con il quale viene aggiornata la nuova casistica regionale valida a partire dalla redazione del bilancio d'esercizio 2018.*
   Alla luce dell'applicazione della nuova casistica sopra riportata abbiamo proceduto alla riattivazione del processo di ammortamento per quanto riguarda i cespiti rappresentati nella categoria "Immobilizzazioni destinate alla vendita". Tale riattivazione ha generato un incremento netto degli ammortamenti per l'importo di 898.422,26 euro. A tal proposito si evidenzia che gli ammortamenti di tali beni risultano al 92% sterilizzabili in quanto coperti per tale percentuale da finanziamenti per beni di prima dotazione.
2. *Per quanto attiene il costo del personale, la sigla il 21/05/2019 del Contratto Collettivo Nazionale del Lavoro per il personale del Comparto.*

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.
GEN04 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro. [INSERIRE CRITERI UTILIZZATI ED EVENTUALI EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI VERIFICATESI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO]

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. Al riguardo si precisa che non vi sono state deroghe alle disposizioni di legge che regolano il bilancio.

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'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte 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'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte 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 dei seguenti criteri di valutazione: *Valorizzati in base alla rendita catastale di ciascun immobile rivalutata del 5%*. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'Azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: *Valorizzati in base alla rendita catastale di ciascun immobile rivalutata 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 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. 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.
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. Si precisa che per l'anno 2018, come per i precedenti, sussistono i presupposti per procedere alla svalutazione di alcune delle partecipazione possedute dall'Azienda.
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	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. 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".
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. Per la determinazione di tali fondi si richiama anche il principio contabile OIC n. 31 del dicembre 2016.
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.

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. Per le specifiche si rimanda al paragrafo 13.
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

Dati sull'occupazione al 31.12.2018

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

	T1				T12	T12	T13
Tipologia di personale	**Personale al 31/12/2017**	**di cui Personale Part Time al 31/12/2017**	**Personale al 31/12/2018**	**di cui Personale Part Time al 31/12/2018**	**Numero Mensilità**	**Totale Spese a carattere stipendiale**	**Totale spese Accessorie**
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico-veterinaria	233	2	236	2	2.779,00	10.744.021	6.531.020
- Sanitaria	30	1	33	1	386,36	1.414.588	321.874
Comparto							
- Categoria DS	69		69		811,36	1.941.030	470.673
- Categoria D	523	33	532	34	5.994,28	13.127.231	2.641.139
- Categoria C	1		-		9,00	19.495	3.861
- Categoria BS							
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	1		1		12,00	45.015	22.946
Comparto							
- Categoria D							
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
- Categoria DS	3		3		35,93	87.301	16.971
- Categoria D	8	2	8	3	85,80	183.202	39.739
- Categoria C	3		3		36,00	70.816	11.566
- Categoria BS	108	3	103	3	1.245,04	2.206.355	481.055
- Categoria B	10	2	11	2	123,92	209.188	36.392
- Categoria A	12		13		154,35	259.909	42.219
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	4		3		36,00	135.327	72.189
Comparto							
- Categoria DS	10	1	9		109,06	276.771	68.488
- Categoria D	16		19	2	213,18	464.825	81.178
- Categoria C	18	8	16	6	187,17	365.716	46.170
- Categoria BS	17		17		199,22	358.890	47.516
- Categoria B	7	4	7	4	63,96	108.087	15.451
- Categoria A							

(*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno)

Dati sull'occupazione al 31.12.2018

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	**Personale in comando al 31/12/2017 ad altri enti**	**Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti**	**Personale in comando al 31/12/2018 ad altri enti**	**Personale in comando al 31/12/2018 da altri enti**
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico-veterinaria				
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria DS	1		1	
- Categoria D	1			1
- Categoria C				
- Categoria BS				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria BS				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria BS				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	di cui Personale Part Time al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	di cui Personale Part Time al 31/12/2018
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza	27		28	
Comparto	2	1	2	1
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	Uomini - anno anno 2017	Uomini - anno anno 2018
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterianaria		
- Sanitari non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
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		
Dirigenza		
- Medico-Veterianaria		
- Sanitari non medica		
Comparto	5,41	1,98
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto	8,65	5,34
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto	8,58	8,53

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	Uomini - anno anno 2017	Uomini - anno anno 2018
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterianaria		
- Sanitari non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)

Tipologia di personale	Uomini - anno anno 2017	Uomini - anno anno 2018
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterianaria		
- Sanitari non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

4.Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	673.744	-	-	673.744	-
	di cui soggetti a sterilizzazione	38.236	-	-	38.236	-
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	3.726.414	-	-	3.353.581	372.833
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.326.866	-	-	1.210.776	116.090
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	9.009	-	-	-	9.009
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
	di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-
	di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-
AAA160	Migliorie su beni di terzi	1.855.172	-	-	1.823.649	31.523
	di cui soggette a sterilizzazione	1.780.600	-	-	1.754.635	25.965
AAA180	Pubblicità	-	-	-	-	-
	di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**6.264.338**	**-**	**-**	**5.850.973**	**413.365**
	di cui soggette a sterilizzazione	**3.145.701**	**-**	**-**	**3.003.647**	**142.055**

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-	161.365	-	-	-	260.544	273.654
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	80.937	-	-	-	80.606	116.420
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	5.181	-	-	-	-	14.190
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA160	Migliorie su beni di terzi	-	-	-	-	-	-	-	11.434	20.089
	di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	8.655	17.310
AAA180	Pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**-**	**-**	**-**	**166.546**	**-**	**-**	**-**	**271.978**	**307.933**
	di cui soggette a sterilizzazione	**-**	**-**	**-**	**80.937**	**-**	**-**	**-**	**89.261**	**133.730**

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
Interventi 2012 pro-accreditamento AIFA Camera Bianca	53.487	-	53.487	Spese ad utilità pluriennale	Verbali n. 6 del 21/03/12 - n.11 del 30/05/12
Interventi 2011 pro-accreditamento AIFA Camera Bianca	47.669	-	47.669	Spese ad utilità pluriennale	Verbale n. 1 del 11/01/12
Costi di awiamento Nuovo Meyer	572.588	-	572.588	Spese ad utilità pluriennale	Verbale n. 1 del 09/01/08 - n. 9 del 16/04/09

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			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale
AAA290	Terreni disponibili					-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-
AAA300	Terreni indisponibili	69.579				69.579
	di cui soggetti a sterilizzazione	15.518				15.518
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	29.947.408			4.673.010	25.274.398
	di cui soggetti a sterilizzazione	27.579.502			4.303.520	23.275.982
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	90.731.747	-	-	26.328.900	64.402.847
	di cui soggetti a sterilizzazione	60.732.881	-	-	17.951.497	42.781.384
AAA380	Impianti e macchinari	19.852.783	-	-	15.837.852	4.014.932
	di cui soggetti a sterilizzazione	13.456.496	-	-	10.196.090	3.260.406
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.282.328	-	-	12.281.251	1.077
	di cui soggette a sterilizzazione	9.813.086	-	-	9.813.086	-
AAA440	Mobili e arredi	2.682.801	-	-	2.295.074	387.727
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.347.492	-	-	1.104.199	243.293
AAA470	Automezzi	132.762	-	-	113.608	19.154
	di cui soggetti a sterilizzazione	78.937			71.227	7.710
AAA500	Oggetti d'arte				-	-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	13.790	-	-	10.900	2.891
	di cui soggetti a sterilizzazione	13.790			10.900	2.891
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	12.680.040	-	-	-	12.680.040
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**168.393.239**	**-**	**-**	**61.540.594**	**106.852.645**
	di cui soggette a sterilizzazione	**113.037.703**	**-**	**-**	**43.450.519**	**69.587.184**

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione							-	-	-
AAA300	Terreni indisponibili	-			-	-		-	-	69.579
	di cui soggetti a sterilizzazione	-						-	-	15.518
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)								898.422	24.375.976
	di cui soggetti a sterilizzazione								827.385	22.448.597
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-	415.675	-	-	-	2.769.179	62.049.343
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	249.611	-	-	-	1.842.158	41.188.838
AAA380	Impianti e macchinari	-	-	-	1.428.966			1.811	1.417.710	4.024.377
	di cui soggetti a sterilizzazione	-			1.388.437			935	1.128.527	3.519.381
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	-			-			-	1.077	0
	di cui soggette a sterilizzazione	-			-	-	-		-	-
AAA440	Mobili e arredi	-	-	-	226.524	-	-	-	94.636	519.616
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	225.915	-	-	-	59.592	409.616
AAA470	Automezzi	-	-	-	-	-	-	-	8.976	10.178
	di cui soggetti a sterilizzazione	-			-				2.534	5.176
AAA500	Oggetti d'arte									-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	-			-				1.310	1.580
	di cui soggetti a sterilizzazione	-			-				1.310	1.580
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti				431.353					13.111.393
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**-**	**-**	**-**	**2.502.518**	**-**	**-**	**1.811**	**5.191.310**	**104.162.042**
	di cui soggette a sterilizzazione	**-**	**-**	**-**	**1.863.964**	**-**	**-**	**935**	**3.861.506**	**67.588.707**

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
NUVOLA GRANDE CON AQUILONE E SOLE ARREDO SALA ATTESA P.S.	564	564	-
ALBERO CON CESPUGLI E FIORI ARREDO SALA ATTESA P.S.	348	348	-
"QUADRO DI AARON CZERNY (USA) TITOLO: ""DANCE OF LIFE"""	516	516	-
CARRELLO PORTAGIOCATTOLI	1.104	1.104	-
"SCULTURA IN BRONZO ""MUCCA PAZZA"" DI LUCA MARIOTTI"	1.549	1.549	-
ARMADIO SALA GIOCHI A CASETTA CON UN ANTA E DUE RIPIANI	428	428	-
ARMADIO A FORMA DI CASA	806	806	-
CASETTA GIOCO	806	806	-
ARMADIO A FORMA DI CASA	806	806	-
ALBERO AD ANGOLO CON CESPUGLIO ARREDO SALA ATTESA	312	312	-
PANCA SUSSEX CURVA 145X145 CM COLORE	963	867	96
PANCA SUSSEX CURVA 145X145 CM COLORE	963	867	96
QUADRO IN LEGNO	0	0	-
QUADRO IN LEGNO	0	0	-
QUADRO IN LEGNO	0	0	-
CARROZZINA ORTOPEDICA PER TRASPORTO	2.250	1.575	675
ASCIUGAPASSI PER HALL SERRA DITTA	1.037	726	311
ASCIUGAPASSI PER INGRESSO OSPEDALE DITTA	1.338	937	401
Totale	**13.790**	**12.210**	**1.580**

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Acquisizione e ristrutturazione Immobile Via Cosimo il Vecchio - Firenze	Utilizzo Fondi Statali-Regionali	12.680.040	272.081	-	12.952.122
Progettazione Casa dell'Accoglienza	Utilizzo Fondi Statali-Regionali e Privati	-	159.271	-	159.271

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Le immobilizzazioni materiali in corso sono state elaborate dai competenti uffici dell'unità operativa Acquisizione Risorse Materiali e Tecniche e confermate dal Dirigente Responsabile dell'unità operativa.

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.
IMM01 – SI	Per le immobilizzazioni immateriali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda

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.
IMM02 – SI	Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda

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

IMM03 – NO	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12.
~~**IMM03 – SI**~~	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
IMM03 – MISTO	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni *[specificare]*

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – NO	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
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.

~~**IMM04 – ALTRO**~~	*I beni di modesto valore unitario (inferiore a* € 516.46*)* sono stati direttamente imputati al conto economico dell'esercizio di competenza senza transitare dal libro cespiti.

IMM05 – Svalutazioni.

~~**IMM05 – NO**~~	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
IMM05 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. *[SPECIFICARE IMPORTO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO]*

IMM06 – Rivalutazioni.

~~**IMM06 – NO**~~	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
IMM06 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. *[SPECIFICARE LEGGE SPECIALE CHE LE HA DETERMINATE, IMPORTO AL LORDO E AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL PATRIMONIO NETTO]*

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).
IMM07 – SI	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è > 0). [SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

~~**IMM08 – NO**~~	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
IMM08 – SI	Nel corso dell'esercizio si sono capitalizzati oneri finanziari [SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]

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, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	~~NO~~	SI	
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	~~SI~~	

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	SI	
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO	SI	
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO	SI	Come già segnalato nei precedenti bilanci, per l'immobile di via Luca Giordano e via Pico della Mirandola (edifici riconducibili al c.d. "Vecchio Meyer") in fase iniziale era presente un protocollo di intesa fra Regione Toscana e AOU Meyer datato 22/05/2008 per la relativa alienazione (art. 3). A seguito di tale protocollo era stato emanato il decreto n. 1839 del 17/04/2014 di Regione Toscana - Settore Patrimonio e logistica della Direzione Generale Organizzazione inerente il contratto di comodato d'uso gratuito prorogato fino al 31/12/2016. Con deliberazione Direttore Generale n. 276 del 22/06/2017 l'AOU Meyer ha approvato lo schema di contratto di comodato d'uso fino al 31/12/2019 che è stato poi recepito con decreto n. 11016 del 24/07/2017 di Regione Toscana - Settore Patrimonio e logistica al quale è poi seguito la firma del contratto di comodato in data 25/08/2017.
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)?	NO	SI	L'importo complessivo 2018 degli ammortamenti ha registrato un incremento complessivo di 607.453,15 euro rispetto al valore contabilizzato nel bilancio 2017. Tale aumento è stato sostanzialmente causato dall'attivazione degli ammortamenti anche per la categoria "Immobilizzazioni destinate alla vendita" a seguito dell'adozione della nuova casistica regionale approvata con Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 6068 del 17/04/2019. In particolare l'attivazione degli ammortamenti per la suddetta categoria ha causato un incremento netto degli ammortamenti per l'importo di 898.422,26 euro. A tal proposito si evidenzia che gli ammortamenti di tali beni risultano al 92% sterilizzabili in quanto coperti per tale percentuale da finanziamenti per beni di prima dotazione.

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:				
	Cauzione Fondo Cassa Riscuotitrici automatiche - Bassilichi SpA	12.375	-	4.125	8.250
	Cauzione locazione immobile Società Mutuo Soccorso di Careggi	1.600	-	-	1.600
	Cauzione locazione immobile Via Lambruschini	1.666	-	-	1.666
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	**15.641**	**-**	**4.125**	**11.516**

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 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2014 e precedenti	2015	2016	2017	2018
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	…					
	…					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	Cauzione Fondo Cassa Riscuotitrici automatiche - Bassilichi SpA	1.600	-	-	-	-
	Cauzione locazione immobile Società Mutuo Soccorso di Careggi	1.666	-	-	-	-
	Cauzione locazione immobile Via Lambruschini	8.250	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	**11.516**	-	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 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:		11.516	
	…			
	…			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI		**11.516**	

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale
AAA710	**Partecipazioni:**	894.569	-	601.597	292.972
	Partecipazioni in imprese controllate				
	Partecipazioni in imprese collegate				
	Partecipazioni in altre imprese	894.569	-	601.597	292.972
AAA720	**Altri titoli:**				
AAA730	Titoli di Stato				
AAA740	Altre Obbligazioni				
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				
AAA760	Titoli diversi				
	TOTALE	**894.569**	**-**	**601.597**	**292.972**

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	**Partecipazioni:**	-	-	116.327	-	-	176.646
	Partecipazioni in imprese controllate						
	Partecipazioni in imprese collegate						
	Partecipazioni in altre imprese	-	-	116.327		-	176.646
AAA720	**Altri titoli:**						
AAA730	Titoli di Stato						
AAA740	Altre Obbligazioni						
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa						
AAA760	Titoli diversi						
	TOTALE	**-**	**-**	**116.327**	**-**	**-**	**176.646**

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:										
CET Soc. Conc. Energia	Firenze	Società consortile a responsabilità	92.610	100%	426.002	1.322.168	103.606	0,57%	531	costo
Consorzio Metis Pisa	Pisa	Consorzio	108.456	100%	1.045.960	2.764.273	190.747	8,33%	9.038	costo
Fondazione Imago 7	Pisa	Fondazione di Ricerca	1.370.181	60%	993.429	2.318.634	-	12,19%	167.077	costo

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:										
CET Soc. Conc. Energia	531	-	-	531				-	-	531
Consorzio Metis Pisa	9.038	-	-	9.038				-	-	9.038
Fondazione Imago 7	885.000	-	601.597	283.403			116.327	-	-	167.077

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
IF01 – SI X	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie. A seguito della presentazione del bilancio d'esercizio 2018 la partecipazione nella Fondazione Imago 7 è stata svalutata allineandosi alla quota parte del patrimonio netto contabile di riferimento, per complessivi Euro 116.327 rilevati nella voce *D.2) Rettifiche di valore di attività finanziarie – Svalutazioni.*

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 X	SI	
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 X	SI	
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 X	SI	
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 X	SI	

6.Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	*di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto*	*di cui scorte di reparto*
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	**1.033.996**	**-**	**236.582**	**-**	**404.756**	**865.822**		**612.537**
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	495.665		236.582			732.247		537.792
	Medicinali senza AIC	410.769				371.136	39.633		26.328
	Emoderivati di produzione regionale	127.562				33.620	93.942		48.417
ABA030	Sangue ed emocomponenti	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**
ABA040	Dispositivi medici:	**1.878.915**	**-**	**449.461**	**-**	**-**	**2.328.375**		**2.289.661**
	Dispositivi medici	1.264.057		339.336			1.603.393		1.568.683
	Dispositivi medici impiantabili attivi	50.604		9.201			59.806		59.806
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	564.253		100.924			665.176		661.173
ABA050	Prodotti dietetici	27.478		7.660			35.138		32.809
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	11.339		5.441			16.780		13.772
ABA070	Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-		-
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-		-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-		-
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	**2.951.728**	**-**	**699.144**	**-**	**404.756**	**3.246.115**		**2.948.780**
ABA120	Prodotti alimentari	16.200				2.735	13.465		13.465
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	6.429		1.194			7.623		7.623
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-		-			-		-
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	29.682		-		7.403	22.278		21.543
ABA160	Materiale per la manutenzione	1.348		-		1.348	-		-
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	13.682		-		5.069	8.614		8.009
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	**67.341**		**1.194**		**16.554**	**51.981**		**50.640**

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

Per quanto attiene la variazione delle rimanenze di seguito riportiamo i primi dieci articoli in giacenza al 31/12/2018 per valore complessivo decrescente, confrontati con i primi dieci articoli in giacenza al 31/12/2017 per valore complessivo decrescente.

N.	Codice Articolo	Descrizione Articolo	Importo rimanenza 2018
1	50068903	MYOZYME*1F 50MG/F 20ML	€ 98.257,20
2	50189863	DEFITELIO*10FL 2,5ML 80MG/ML	€ 70.290,00
3	50308919	QARZIBA*1FL 4,5ML 4,5MG/ML	€ 61.141,20
4	50217345	NEO-LSD MSMS KIT REF. 3093-0010	€ 58.560,00
5	FARMEY04	VENITAL 50ML(2,5gr)REG.TOSCANA	€ 57.241,80
6	FARMEY133	KANUMA 2mg/1ml - cnf.1flac.	€ 56.696,12
7	50169720	GSP NEONATAL H TSH KIT REF.3301-0010	€ 53.314,94
8	50203667	ELETTROCATETERE IMPIANT.40CM+STIMLOC REF. BN310410000004	€ 28.704,00
9	50204920	VIMIZIM*INIET 1F 5ML 1MG/ML - 043377 011	€ 27.676,00
10	50201576	SYNCHRONY MI1200 ELETTRODO +FLEX28 R EF.09404	€ 23.920,00
		Totale primi 10 articoli decrescenti per valore complessivo rimanenza 2018	**€ 535.801,26**

N.	Codice Articolo	Descrizione Articolo	Importo rimanenza 2017
1	FE0250	PHENASEN 1mg./ml Conf10fl. da 10ml	€ 183.419,46
2	FE0222	KANUMA 2mg/1ml - cnf.1flac. CONCENTR.SOLUZ.xINF.	€ 158.048,00
3	FARMEY04	VENITAL 50ML(2,5gr)REG.TOSCANA	€ 83.714,40
4	50068903	MYOZYME*1F 50MG/F 20ML	€ 53.112,40
5	50207208	GSP NEONATAL TOTAL GALACTOSE KIT REF .3309-0010	€ 51.240,00
6	50204920	VIMIZIM*INIET 1F 5ML 1MG/ML - 043377 011	€ 40.392,00
7	50169720	GSP NEONATAL H TSH KIT REF.3301-0010	€ 39.284,68
8	50169722	GSP NEONATAL T4 KIT REF.3302-0010	€ 37.581,47
9	50203667	ELETTROCATETERE IMPIANT.40CM+STIMLOC REF. BN310410000004	€ 31.096,00
10	50068686	SYNCHROMED II POMPA IMPIANT.PROGRAM MAB. COD.8637-20 MEDTRONIC	€ 22.776,00
		Totale primi 10 articoli decrescenti per valore complessivo rimanenza 2017	**€ 700.664,41**

Le rimanenze relative all'anno 2018, per i 10 prodotti con più alto importo, comprendono:

- I medicinali Myozyme e Vimizim, usati per il trattamento a lungo termine di undici pazienti affetti da malattie rare, seguiti presso la nostra struttura e senza alternativa terapeutica. Il costo dei farmaci viene compensato attraverso il File F;
- il farmaco Kanuma, usato per la terapia enzimatica sostitutiva a lungo termine di un paziente affetto da deficit di lipasi acida lisosomiale (LAL). Risulta l'unico trattamento disponibile per detta malattia rara mediante l'accesso al Fondo AIFA 5%, destinato a promuovere l'impiego di farmaci orfani per malattie rare e di farmaci che rappresentano una speranza di cura per i pazienti affetti da particolari e gravi patologie. L'autorizzazione al trattamento con accesso a tale fondo è semestrale e rinnovabile e l'AIFA provvederà al rimborso delle fatture emesse dall'azienda farmaceutica produttrice previa rendicontazione;
- il farmaco Defitelio, indicato nel trattamento della malattia veno-occlusiva epatica grave (VOD) nel trapianto di cellule staminali emopoietiche. Nel corso del 2018 abbiamo avuto diversi pazienti da trattare e, poiché il suo uso è da considerare una terapia in urgenza, è necessario tenere il farmaco sempre a scorta in adeguata quantità;
- Qarziba è indicato nel trattamento del neuroblastoma ad alto rischio in pazienti a partire dai 12 mesi di età. Si tratta di un nuovo farmaco, che è stato inserito dall'AIFA nella lista dei farmaci innovativi oncologici, e la sua spesa è ripartita alle regioni dal fondo dell'innovatività;
- Sono ricompresi, inoltre, 2 tipologie di kit diagnostici (indicati con la sigla GSP neonatal kit e Neo-lsd msms kit) necessari ai nostri laboratori per eseguire lo screening di alcune patologie in tutti i nuovi nati a livello regionale;
- Si evidenziano anche due dispositivi medici, in uso preso la sala operatoria di neurochirurgia, la cui giacenza è giustificata dal numero di pazienti in attesa di intervento programmato.

Si evidenzia che la variazione complessiva dell'importo delle giacenze di magazzino al 31/12/2018 rispetto al 31/12/2017 è pari a – 164.863 €, ed è dovuta principalmente ad una diversa casistica e alla ricontrattualizzazione del prezzo, in diminuzione, per alcuni farmaci.

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro. Si segnala che l'Azienda mensilmente effettua un monitoraggio per analizzare la presenza di prodotti (sia in reparto che nel magazzino farmaceutico centralizzato) con scadenza a breve termine e mette in atto una specifica procedura interna per consentire la loro sostituzione tramite Estar, con prodotti con data di scadenza più lon-

	tana nel tempo. Pertanto non sussistono i presupposti legittimanti la svalutazione.
RIM01 – SI	Nel corso dell'esercizio 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	SI	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	SI	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	SI	
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	SI	

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					
	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:					
ABA270	*Crediti v/Stato per spesa corrente - altro*	63.036		-	63.036	
	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	63.036	-	-	63.036	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
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*	744.445	1.591.767	1.644.608	691.604	-
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*	55.815.465	55.515.880	55.815.465	55.515.880	-
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*	19.554.031	20.923.909	19.554.031	20.923.909	-
ABA420	*Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR*					
ABA430	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**	612.621	-	612.621	-	
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**	2.110.756	2.690.776	2.130.582	2.670.950	-
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:**	445.942	-	274.235	171.707	-
	.....					
	.....					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti**	1.499.508	-	-	1.499.508	-
ABA490	**Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione**					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*					
ABA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	**80.782.768**	**80.722.332**	**80.031.542**	**81.473.558**	-

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	553	468	505	516	-
	.....					
	.....					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.591.187	3.366.607	2.994.622	2.963.171	882.246
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.381.497	2.305.003	2.193.338	1.493.162	1.150.796
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.972.683	5.671.610	5.187.960	4.456.333	2.033.042
	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	1.531	20.057	15.609	5.980	-
	.....					
	.....					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.283.232	83.209.093	84.466.426	1.025.898	557.118
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
	.....					
	.....					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.072.275	1.682.774	1.976.709	778.341	45.041
	.....					
	.....					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
	.....					
	.....					
ABA710	Altri crediti diversi	504.689	756.636	1.145.251	116.073	-
	.....					
	.....					

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

Alla data di predisposizione del bilancio di esercizio 2018 gli importi relativi ai crediti e ai debiti vs Regione Toscana sono stati riconciliati con i competenti uffici regionali. La conferma scritta di tali saldi alla società di revisione secondo quanto previsto dagli statuiti principi di revisione è avvenuta con protocollo Regione Toscana AOOGRT/PD Classifica Q.050.040.010 Prot. 0286041 del 23/07/2019.

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	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:				
ABA270	*Crediti v/Stato per spesa corrente - altro*				
	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				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP*				
ABA380	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF*				
ABA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*				
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*				
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*				
ABA420	*Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR*				
ABA430	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**				
ABA440	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**				
ABA450	**Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro**				
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:**				
	.....				
	.....				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti**				
ABA490	**Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione**				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*				
ABA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE 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	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	**CREDITI V/COMUNI**				
	.....				
	.....				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione**				
ABA570	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione**				
ABA580	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni**	-	-	-	-
ABA590	**Acconto quota FSR da distribuire**				
ABA600	**CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE**	235.677	63.045	11.245	287.477
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**235.677**	**63.045**	**11.245**	**287.477**
	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**				
	.....				
	.....				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	**Crediti v/clienti privati**	1.000.583	154.625	14.921	1.140.287
ABA680	**Crediti v/gestioni liquidatorie**				
	.....				
	.....				
ABA690	**Crediti v/altri soggetti pubblici**	360.884	-	2.599	358.285
	.....				
	.....				
ABA700	**Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca**				
	.....				
	.....				
ABA710	**Altri crediti diversi**				
	.....				
	.....				

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	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:					
ABA270	*Crediti v/Stato per spesa corrente - altro*					
	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	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
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*	178.671	51.897	185.000	75.000	201.036
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*					55.515.880
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*					20.923.909
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**	456.489	1.416.894	3.600	68.452	725.516
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:**	30.653	102.156	38.897	-	-
	.....					
	.....					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti**	1.357.508	142.000	-	-	-
ABA490	**Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione**					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*					
ABA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	**2.023.321**	**1.712.947**	**227.497**	**143.452**	**77.366.340**

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
ABA530	CREDITI V/COMUNI	456	-	60	-	-
	.....					
	.....					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	-	262.895	404.441	2.295.835
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	-	-	-	43.728	1.449.433
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	262.895	448.170	3.745.269
	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					5.980
	.....					
	.....					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	46.520	32.087	21.002	46.795	879.493
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
	.....					
	.....					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-	30.261	85.804	515.245	147.031
	.....					
	.....					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
	.....					
	.....					
ABA710	Altri crediti diversi					116.073
	.....					
	.....					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	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:			
ABA270	*Crediti v/Stato per spesa corrente - altro*	63.036		
	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	63.036	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
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*	691.604		
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*	55.515.880		
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*	20.923.909		
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**	2.670.950		
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:**	171.707		
	.....			
	.....			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti**	1.499.508		
ABA490	**Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione**			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*			
ABA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	81.473.558	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	516		
	.....			
	.....			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.963.171		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.493.162		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.456.333	-	-
	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	5.980		
	.....			
	.....			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.025.898		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
	.....			
	.....			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	778.341		
	.....			
	.....			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
	.....			
	.....			
ABA710	Altri crediti diversi	116.073		
	.....			
	.....			

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
AUSL TOSCANA NORD OVEST			137.075
AUSL TOSCANA CENTRO			1.719.245
AUSL TOSCANA SUD EST			264.362
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI			544.986
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA			102.307
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA SENESE			195.326

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

Questi crediti sono stati oggetto di riconciliazione con le singole aziende di cui riportiamo sotto prospetto riassuntivo.

PROSPETTO RICONCILIAZIONE CREDITI ASL/AOU R.T.						ALL. N. 1		
ASL/AO	Prot. lett.		Situazione a credito Meyer			risposta		Note
	n.	data	fatt.al 31/12/18	fatt. da emettere	totale credito	n.	data	
ASL TOSCANA NORD OVEST	5301	27/06/2019	90.368,27	46.706,26	137.074,53	GEN/2019/0112952	31/05/2019	*
ASL TOSCANA CENTRO	5725	12/07/2019	1.175.082,84	544.162,64	1.719.245,48	82710/v.1	23/07/2019	**
ASL TOSCANA SUD EST	4916	11/06/2019	234.649,14	29.713,00	264.362,14	0103739	30/05/2019	***
AOU CAREGGI	5542	05/07/2019	404.251,90	140.734,25	544.986,15	10951	05/07/2019	
AOU PISANA	4966	12/06/2019	68.027,00	34.280,08	102.307,08	33363	11/06/2019	****
AOU SENESE	5160	20/06/2019	108.546,06	86.779,87	195.325,93	13264	19/06/2019	*****
Totale Aziende Sanitarie			2.080.925,21	882.376,10	2.963.301,31			
ESTAR	5157 5693	20/06/2019 11/07/2019	282,46		282,46	29784 36065	05/06/2019 11/07/2019	
ISPRO	4967	12/06/2019	-	-	-	1640	17/06/2019	
Totale Aziende Sanitarie ed Estar			2.081.207,67	882.376,10	2.963.583,77			

*** Si rileva una differenza di euro 20,82 dovuta ad una diversa interpretazione IVA ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT sulle fatture 49/2019 e 53/19 e ai bolli sulle fatture da emettere**

**** Si rileva una differenza pari ad euro 1.199,43 dovuta ad una diversa interpretazione IVA ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT sulle fatture da emettere; all'imputazione a bilancio 2019 anziché a bilancio 2018 della nota credito 29/2019 da parte della Asl Toscana Centro e ad accantonamenti a fatture da ricevere da parte della Asl Toscana Centro per le quali non verranno emesse fatture in quanto non risultano ulteriori fatture da emettere oltre quelle già contabilizzate**

***** Si rileva una differenza di pari ad euro 32,00 dovuta ad una diversa interpretazione IVA ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT sulle fatture da emettere**

****** Si rileva una differenza pari ad euro 100,60 dovuta ad una diversa interpretazione IVA ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT e ai bolli sulle fatture da emettere**

******* Si rileva una differenza pari ad euro 806,87 dovuta ad una diversa interpretazione IVA ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT e ai bolli sulle fatture da emettere**

Per quanto riguarda lo scostamento di 130 euro tra le fatture/note di credito da emettere presenti nel prospetto di cui sopra e quanto riportato tabella n. 24 di questo documento, sono dovuti ai bolli che vengono contabilizzati nel momento dell'emissione effettiva della fattura, mentre nella riconciliazione fra Aziende sono presenti.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
	Inserire dettaglio							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
	Fin. Art. 20 L.67/88 Potenziamento Infrastrutture ITC	DGRT 781/08 - 4805/10	500.000	500.000	-	-	-	-
	Fin. Art. 20 L. 67/88 - Acquisto immobile Via Cosimo Vecchio	DRT 4809/10	6.340.000	6.320.204	19.796	-	-	19.796
	L.R. 35/11 Acquisto immobile Via Cosimo il Vecchio	DGRT 1025/11	6.297.000	5.759.288	537.712	-	-	537.712
	Fin. Riqualificazione tecnologico strutturale	DGRT 1272/14	800.000	-	800.000	-	-	800.000
	Fin. riqualificazione e sviluppo az.osp.universitarie	DGRT 1169/15-DRT 6677/15	142.000	-	142.000	-	-	142.000
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
	Inserire dettaglio							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
	Inserire dettaglio							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
	Inserire dettaglio							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
	Inserire dettaglio							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.
CRED01 – SI X	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante *[SPECIFICARE CREDITI SVALUTATI, IMPORTO DELLA SVALUTAZIONE, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE].*

Il Fondo Svalutazione Crediti dell'AOU Meyer nell'anno 2018 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo svalutazione crediti al 31/12/2017	Utilizzo fondo nel corso del 2018	Smobilizzo anno 2018 per incasso crediti prec. Svalutati	Nuovo Accantonamento 2018	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2018
1.597.144,11	**-**	**28.765,46**	**217.670,23**	**1.786.048,88**

Per capire meglio le relative movimentazione occorre analizzare la consistenza del fondo al 31/12/2017, come rappresentato dalla tabella sottostante.

1.549.485,19	**Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2016**
di cui:	
508.336,34	v/privati indistinti
-	utilizzo fondo nel corso del 2017
415,05	smobilizzo per incassi 2017 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)

81.354,09	nuovo accantonamento 2017 verso privati per privati stranieri anno 2017
2.915,70	nuovo accantonamento 2017 verso privati per privati anno 2016
282,00	nuovo accantonamento 2017 verso privati per privati anno 2014
592.473,08	**Totale crediti v/privati indistinti**
412.204,58	v/privati specifici: ITALIA SERVIZI (Tot. Credito aperto), TOP SERVICE (Tot. Credito aperto), FONDAZIONE CENTRO SAN RAFFAELE (residuo credito aperto)
4.094,74	smobilizzo per incassi 2017 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
-	nuovo accantonamento 2017 verso privati specifici
408.109,84	**Totale crediti v/privati specifici**
1.000.582,92	**Totale crediti v/privati**
-	**v/Aziende Sanit. Regione Toscana:** Nessun accantonamento anche a seguito operazione Intercompany D.G.R.T. n. 310 del 27/03/2017
-	utilizzo fondo nel corso del 2017 per chiusura crediti precedentemente svalutati
-	smobilizzo per incassi 2017 di crediti svalutati negli anni precedenti
-	nuovo accantonamento 2017
-	**Totale crediti v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana**
249.708,47	**v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana:**
-	utilizzo fondo nel corso del 2017
14.652,08	smobilizzo per incassi 2017 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
621,00	nuovo accantonamento 2017 a copertura crediti aperti anno 2015
235.677,39	**Totale crediti v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana**
379.235,80	**v/altri enti pubblici e comuni:**
-	utilizzo fondo nel corso del 2017 per chiusura crediti precedentemente svalutati
18.352,00	smobilizzo per incassi 2017 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
-	nuovo accantonamento 2017

360.883,80	**Totale crediti v/altri enti pubblici e comuni**
1.597.144,11	**Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2017**

Vista la composizione del fondo al 31/12/2017 in sede di assestamento 2018 abbiamo proceduto ai seguenti movimenti:

1.597.144,11	**Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2017**
di cui:	
592.473,08	**v/privati indistinti**
-	utilizzo fondo nel corso del 2018
7.320,09	smobilizzo per incassi 2018 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
115.508,20	nuovo accantonamento 2018 verso privati per privati stranieri anno 2018
-	nuovo accantonamento 2018 verso privati per privati anno 2017
39.117,00	nuovo accantonamento 2018 verso privati per privati anno 2015
739.778,19	**Totale crediti v/privati indistinti**
408.109,84	**v/privati specifici**: ITALIA SERVIZI (Tot. Credito aperto), TOP SERVICE (Tot. Credito aperto), FONDAZIONE CENTRO SAN RAFFAELE (residuo credito aperto)
7.600,81	smobilizzo per incassi 2018 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
-	nuovo accantonamento 2018 verso privati specifici
400.509,03	**Totale crediti v/privati specifici**
1.140.287,22	**Totale crediti v/privati**
-	**v/Aziende Sanit. Regione Toscana**: Nessun accantonamento anche a seguito operazione Intercompany D.G.R.T. n. 310 del 27/03/2017
-	utilizzo fondo nel corso del 2018 per chiusura crediti precedentemente svalutati
-	smobilizzo per incassi 2018 di crediti svalutati negli anni precedenti

-	nuovo accantonamento 2018
-	**Totale crediti v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana**
235.677,39	**v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana**:
-	utilizzo fondo nel corso del 2018
11.245,29	smobilizzo per incassi 2018 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
63.045,03	nuovo accantonamento 2018 a copertura crediti aperti anno 2016
287.477,13	**Totale crediti v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana**
360.883,80	**v/altri enti pubblici e comuni**:
-	utilizzo fondo nel corso del 2018 per chiusura crediti precedentemente svalutati
2.599,27	smobilizzo per incassi 2018 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
-	nuovo accantonamento 2018 a copertura crediti aperti anno 2016
358.284,53	**Totale crediti v/altri enti pubblici e comuni**
1.786.048,88	**Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2018**

I movimenti di storno ad Altri proventi diversi (A.9) sono stati effettuati basandoci sulle indicazioni del Principio Contabile n. 12 che identifica tra la voce A5) Altri ricavi e proventi (del bilancio civilistico, corrispondente alla voce A9 del bilancio D.Lgs. 118/2011) ed in particolare per il fatto che in tale voci «vi rientrano, soprattutto, gli importi dei fondi per rischi ed oneri rivelatisi eccedenti rispetto agli accantonamenti operati (ad esempio, fondi per oneri per garanzie a clienti), quando l'accantonamento al fondo sia stato inizialmente contabilizzato nella classe B tra i costi di gestione. Ciò è coerente con quanto previsto dall'OIC 31 "Fondi per rischi e oneri e Trattamento di Fine Rapporto" secondo cui l'eliminazione o la riduzione del fondo eccedente è contabilizzata fra i componenti positivi del reddito nella stessa area (caratteristica, accessoria, finanziaria, o straordinaria) in cui era stato rilevato l'originario accantonamento».

Ricordiamo per quanto attiene l'assenza di svalutazione dei crediti verso Aziende Sanitarie di Regione Toscana sia D.G.R.T. n. 310 del 27/03/2017 la c.d. operazione Intercompany, sia la nuova casistica dei principi contabili (decreto dirigenziale Regione Toscana n. 6068 del 17/04/2019).

Per quanto attiene i nuovi accantonamenti derivano dalle seguenti partite:

1. Per quanto riguarda la svalutazione dei crediti verso privati abbiamo ritenuto corretto procedere con il criterio utilizzato dall'anno 2012, ovvero abbiamo variato l'importo del fondo svalutazione per coprire quei crediti verso privati complessivamente sorti fino all'anno 2015 ed abbiamo analizzato puntualmente quelli maturati nell'anno 2016 e 2017, che alla data di redazione del bilancio d'esercizio 2018 risultano ancora non incassati e per i quali ritenevamo dubbio il relativo incasso, per queste due annualità non abbiamo effettuato ulteriori svalutazione rispetto a quanto già rilevato nel bilancio d'esercizio 2017. Analizzando inoltre i crediti v/privati sorti nel 2018 e che alla data di redazione del bilancio d'esercizio 2018 risultano ancora non incassati, abbiamo deciso, supportati dall'andamento della serie storica di tali incassi, di svalutare integralmente i crediti maturati nei confronti di pazienti stranieri per rette di ricovero e/o prestazioni di specialistica ambulatoriale;
2. per quanto riguarda invece la svalutazione dei crediti verso aziende sanitarie extraregione, vedendo l'andamento degli incassi dei crediti maturati a partire dall'anno 2004 all'anno 2015 compreso, sostanzialmente pari a zero, abbiamo ritenuto opportuno svalutare completamente i sopracitati crediti ancora in essere e che già non fossero oggetto di specifica svalutazione al 31/12/2017;
3. per quanto riguarda invece la svalutazione dei crediti verso altri enti pubblici e comuni, vedendo l'andamento degli incassi dei crediti maturati a partire dall'anno 2004 all'anno 2014 compreso, vedendo la tipologia di credito e le Azienda creditrici abbiamo ritenuto opportuno non procedere alla svalutazione dei crediti maturati nell'anno 2015 e ad oggi non ancora riscossi;
4. per quanto invece attiene la svalutazione dei crediti verso aziende sanitarie toscane, alla luce della sopra richiamata D.G.R.T. n. 310 del 27/03/2017 in merito all'operazione intercompany (che ha comportato una compensazione dei crediti fino all'anno 2015) nonché in base a quanto previsto nella nuova casistica dei principi contabili regionali (decreto dirigenziale Regione Toscana n. 6068 del 17/04/2019) non è stato effettuato alcuna svalutazione in merito ai crediti sorti nell'esercizio 2017 e 2018.

Infine, come previsto dalla nuova casistica regionale per l'applicazione dei principi contabili per le aziende sanitarie della Regione Toscana approvata con decreto dirigenziale Regione Toscana n. 6068 del 17/04/2019, che al paragrafo 5.6 "Svalutazione crediti verso soggetti privati: parametri di congruità" prevede che: «l*a svalutazione dei crediti può essere determinata attraverso due tipologie di procedure, che possono anche essere utilizzate in modo complementare, nel senso di utilizzarne una tipologia per alcuni clienti e l'altra per tutti gli altri.*

La prima tipologia consiste nell'analisi puntuale, specifica della singola partita, sui cui vengono fatti approfondimenti e considerazioni per stimarne l'effettiva recuperabilità. E' questo il caso di fatture verso un debitore sottoposto a procedura fallimentare ecc.. Non può considerarsi analisi puntuale un mero riferimento ad incassi di partite pregresse o riconduzione di fatture a "classi" di debitori o di anni; in questi ultimi casi, si tratta della seconda tipologia.

La seconda tipologia consiste, appunto, nel calcolare la svalutazione per "classi" o "categorie" di creditori, riferendo a queste una percentuale di recuperabilità.

In assenza di una procedura codificata e strutturata di valutazione della recuperabilità del credito e della conseguente determinazione dell'ammontare della svalutazione, effettuata secondo quanto previsto nella prima tipologia, si applicano le disposizioni del presente articolo.

Ai fini di un'omogeneizzazione dei comportamenti e di identificazione di uno standard di congruità (ai sensi del d.lgs. 118/2001, art. 29, c. 1 lett. g), che assume importanza fondamentale nei rapporti verso soggetti privati (per i pubblici si rinvia alle indicazioni fornite nel prosieguo) vengono individuati i seguenti parametri:

Tipologia di debitori: privati italiani (persone fisiche e giuridiche)		
esercizio	*% svalutazione*	*es. anno*
anno di chiusura – 6	*100*	*2012*
anno di chiusura – 5	*tra 80 e 100*	*2013*
anno di chiusura – 4	*tra 60 e 80*	*2014*
anno di chiusura – 3	*tra 40 e 60*	*2015*
anno di chiusura – 2	*tra 20 e 40*	*2016*
anno di chiusura – 1	*tra 10 e 20*	*2017*
anno di chiusura	*tra 0 e 10*	*2018*

Il Fondo Svalutazione Crediti deve essere almeno pari al totale scaturito dall'applicazione dei criteri sopra esposti ai ***crediti da fattura****.*

Un importo diverso dovrà essere spiegato in modo puntuale e circostanziato e dovrà derivare esclusivamente da sottoposizione del debitore a procedura concorsuale o da dichiarazione dello stato di insolvenza dello stesso. In questo caso, la motivazione del mantenimento di un Fondo superiore dovrà essere contenuta nel verbale del Collegio Sindacale sopra indicato.

Qualora, dall'applicazione delle disposizioni sopra riportate, risultasse un ammontare del Fondo che esorbiti i parametri di congruità, la parte in più deve essere rilasciata a Conto Economico inserendola nella voce "Altri ricavi e proventi".

Le disposizioni del presente paragrafo si applicano anche ai ***crediti diversi da fattura****. Per questi ultimi, vista la loro particolare natura (es. contributi liberali da parte di associazioni), se ne raccomanda un'analisi puntuale ed una valutazione specifica della singola posizione.*

Tale analisi servirà a giustificare eventuali scostamenti rispetto al parametro di congruità individuato come sopra riportato».

La nuova casistica regionale per l'applicazione dei principi contabili per le aziende sanitarie della Regione Toscana approvata con decreto dirigenziale Regione Toscana n. 6068 del 17/04/2019, inoltre, al paragrafo 5.8 "Svalutazione crediti verso soggetti pubblici: parametri di congruità", prevede che: «*fatto*

salvo quanto disposto dal punto 5.7, qualora l'Azienda ritenga di svalutare dei crediti verso soggetti pubblici, l'ammontare del Fondo svalutazione non può comunque eccedere quello costruito secondo i parametri di congruità riportati al punto 5.6, considerando distintamente i crediti da fattura e quelli non da fattura. Ogni eccedenza deve essere rilasciata.

Il calcolo dell'ammontare del fondo relativo ai crediti verso soggetti pubblici viene operato distintamente da quello per i crediti verso privati e i parametri di congruità si applicano distintamente ai due aggregati».

La nostra Azienda dall'esercizio 2012 per la determinazione del fondo svalutazione crediti adotta una procedura derivante da un'"*analisi puntuale, specifica della singola partita, sui cui vengono fatti approfondimenti e considerazioni per stimarne l'effettiva recuperabilità".*

La sopracitata casistica prevede appunto che qualora il fondo svalutazione dell'Azienda generi un importo inferiore o superiore a quello definito dai parametri di congruità se ne debba giustificare il mantenimento e tale motivazione deve essere anche contenuta nel verbale del Collegio Sindacale che ne riconosce comunque la congruità complessiva. Tale motivazione deriva dalla **analisi puntuale delle singole posizioni creditizie maturate annualmente** e classificate nei seguenti macro raggruppamenti:

- crediti v/privati specifici (oggetto di specifiche procedure di fallimento);
- crediti v/privati indistinti;
- crediti v/aziende sanitarie Regione Toscana;
- crediti v/aziende sanitarie extra Regione Toscana;
- crediti v/altri enti pubblici e comuni.

Tale analisi puntuale, credito per credito, ha fatto sì che il fondo svalutazione crediti determinato per l'anno 2018, nei confronti delle prime due tipologie di crediti sia superiore rispettivamente di circa 132 mila euro o di 231 mila euro in considerazione della percentuale massima o minima di svalutazione prevista nella sopracitata casistica.

L'analisi di congruità è stata effettuata anche per i crediti verso enti pubblici, applicando – così come previsto dal paragrafo 5.8 della nuova casistica regionale - gli stessi criteri previsti anche per i crediti verso privati. In questo caso risulta una leggera sottostima rispettivamente di circa 4 mila euro o 143 mila euro in considerazione della percentuale massima o minima di svalutazione prevista nella sopracitata casistica.

I file di analisi sono agli atti della S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie e sono stati oggetto di analisi puntuale da parte del Collegio Sindacale.

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	**Caso presente in azienda?**		**Se sì, illustrare**
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi	~~NO~~	SI	

sono gravami quali pignoramenti ecc?			
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	SI	
CRED04 – 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	SI	

8.Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazio	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
	Partecipazioni in imprese controllate										
ABA730	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
ABA740	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	Cessioni (valore netto)	
Partecipazioni in imprese controllate:										
…										
…										
Partecipazioni in imprese collegate:										
…										
…										
Partecipazioni in altre imprese:										
…										
…										
Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)										
…										
…										

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

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	SI	
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 costi-	NO		

tuiscono 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?			
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	-	-	-	-
ABA770	Istituto Tesoriere	1.309.000	154	408.674	900.480
ABA780	Tesoreria Unica	6.507.029	192.031.129	198.538.158	-
ABA790	Conto corrente postale	9.566	101.054	99.676	10.943

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
DL01 – SI X	Le disponibilità liquide comprendono i seguenti fondi vincolati: - 450.204 euro somma vincolata per Mutuo; - 450.276 euro somma vincolata per Fondo Rotazione.

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 X	SI	
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)?	NO X	SI	

10.Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	Totale	**-**	**-**

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1690	*B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale*	9.136	
BA1950	*B.3.D) Manutenzione e riparazione mobili e arredi*	28.353	
BA1970	*B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni*	16.821	
	Totale	**54.310**	**-**

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)?	NO	SI	

11.Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	**FONDO DI DOTAZIONE**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
PAA010	**FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:**	**71.214.229**	**-**	**92.892**	**2.429.250**	**-**	**-**	**68.877.871**
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	39.481.383	-		1.521.902	-	-	37.959.480
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	6.383.427	-	-	24.394	-	-	6.359.033
PAA040	*Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88*	*6.383.427*	-		*24.394*			6.359.033
PAA050	*Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca*	-						-
PAA060	*Finanziamenti da Stato per investimenti - altro*	-						-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	23.509.721	-	-	738.689	-		22.771.032
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.560.602	-		29.649	-	-	1.530.953
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	279.097	-	92.892	114.617	-	-	257.372
PAA100	**RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI**	**16.056.546**	**-**	**1.395.646**	**1.672.378**	**- 6.100**	**-**	**15.773.713**
PAA110	**ALTRE RISERVE:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-						-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-						-
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA160	Riserve diverse	-		-	-	-	-	-
PAA170	**CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-						-
PAA200	Altro	-						-
PAA210	**UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO**	**- 3.144.984**	**3.144.081**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 903**
PAA220	**UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO**	**3.143.848**	**- 3.143.848**	**-**	**-**	**-**	**1.075**	**1.075**

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	**FONDO DI DOTAZIONE**		-	
PAA010	**FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:**			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione		2.083.552	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti			
PAA040	*Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88*		192.760	
PAA050	*Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca*			
PAA060	*Finanziamenti da Stato per investimenti - altro*			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti		3.050.268	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		88.946	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		217.611	
PAA100	**RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI**		4.592.803	
PAA110	**ALTRE RISERVE:**			
PAA120	Riserve da rivalutazioni			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire			
PAA140	Contributi da reinvestire			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti			
PAA160	Riserve diverse			
PAA170	**CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:**			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
PAA200	Altro			
PAA210	**UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO**			
PAA220	**UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO**			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		**10.225.939**	

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

Nel corso del 2018 abbiamo provveduto a stornare sia l'utile del Bilancio d'Esercizio 2017 (per euro 3.143.848,15), a riduzione diretta delle perdite pregresse, che pertanto residuano ad euro 902,62 anche a seguito di una assegnazione regionale specifica di 233,00 euro ricevuta nel corso dell'esercizio 2018 tramite la Delibera di Giunta Regionale Toscana n. 1281 del 19/11/2018.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI			
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)
PAA020	**Per beni di prima dotazione:**				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/10 (dettagliare)				
PAA030	**Da Stato:**				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	Investimenti	2010	DGRT 4805/10	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio
		Investimenti	2010	DRT 4805/10	Potenziamento infrastrutture ICT
PAA070	**Da Regione:**				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	Investimenti	2011	DGRT 1025/11	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio
		Investimenti	2012	DGRT 1025/11	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio
		Investimenti	2014	DGRT 1272/14	Riqualificazione Tecnologico Strutturale
		Investimenti	2015	DGRT 1169/15-DRT 6677/15	Riqualificazione e sviluppo az.osp.universitarie
PAA080	**Da altri soggetti pubblici:**				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	Investimenti	2017	Verbale Comitato Indirizzo DIPINT -AOU CAREGGI -UNIFI del 26/05/15	Implementazione rete Wi-FI
		Investimenti	2017	Protocollo d'intesa UNIFI AOU Meyer	Finanziamento riqualificazione locali nuovo Campus
PAA090	**Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:**				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)				Donazioni da Privati
					Progetto mattone Internazionale
					Programma screening neonatale mediante spettronometria di massa - Ditta Sanofi
					Progetto CBTTC Research Agreement
					Osservazione epideomologica di una coorte nazionale di nati
		Indistinto	2007	DGRT 912/07	Archivio Toscano Neonati
		Indistinto	2009	DRT 7176/09	Miglioramento rapporti con i cittadini
		Indistinto	2009	DGRT 1315/09	Miglioramento procedure informatiche Pronto Soccorso
		Indistinto	2009	DRT 3242/09 - 769/10	Ricerca Neonato lattante
		Indistinto	2015	DGRT 339/13	Codici Rosa
		Indistinto	2014		Fondo ordinario di gestione 2014
		Indistinto	2015		Fondo ordinario di gestione 2015
		Indistinto	2016		Fondo ordinario di gestione 2016
		Indistinto	2017		Fondo ordinario di gestione 2017
		Indistinto	2018		Fondo ordinario di gestione 2018

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
			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:**	**39.481.383**	**-**	**-**	**1.521.902**	**-**	**37.959.480**	**37.959.480**	**37.959.480**
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	39.481.383	-	-	1.521.902	-	37.959.480	37.959.480	37.959.480
	... assegnati a partire dall'1/1/10 (dettagliare)	-					-		
PAA030	**Da Stato:**	**6.383.427**	**-**	**-**	**24.394**	**-**	**6.359.033**	**6.339.237**	**6.359.033**
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	-					-		
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-					-		
	Acquisto Immobile Via Cosimo Il Vecchio	6.340.000	-	-	-	-	6.340.000	6.320.204	6.340.000
	Potenziamento infrastrutture ICT	43.427	-	-	24.394	-	19.033	19.033	19.033
PAA070	**Da Regione:**	**23.509.721**	**-**	**-**	**738.689**	**-**	**22.771.032**	**21.397.812**	**22.097.337**
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	16.360.146	-	-	694.962	-	15.665.184	15.665.184	15.617.001
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-					-		
	Acquisto Immobile Via Cosimo Il Vecchio	4.000.000		-	-	-	4.000.000	4.000.000	4.000.000
	Acquisto Immobile Via Cosimo Il Vecchio	2.274.161		-	3.820	-	2.270.340	1.732.628	1.935.111
	Riqualificazione Tecnologico Strutturale	733.414		-	39.906		693.508	-	545.226
	Riqualificazione e sviluppo az.osp.universitarie	142.000		-	-	-	142.000	-	-
PAA080	**Da altri soggetti pubblici:**	**1.560.602**	**-**	**-**	**29.649**	**-**	**1.530.953**	**1.030.953**	**730.964**
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	860.602		-	29.649	-	830.953	830.953	-
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)						-		
	Implementazione rete Wi-FI	200.000					200.000	200.000	-
	Finanziamento riqualificazione locali nuovo Campus	500.000					500.000	-	-
PAA090	**Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:**	**279.097**	**-**	**92.892**	**114.617**	**-**	**257.372**	**257.372**	**257.372**
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010						-		
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)						-		
	Donazioni da Privati	69.607		49.669	21.910		97.366	97.366	97.366
	Progetto mattone Internazionale	6.457		-	2.399		4.058	4.058	4.058
	Programma screening neonatale mediante spettronometria di massa - Ditta Sanofi	114.137		-	32.611		81.526	81.526	81.526
	Progetto CBTTC Research Agreement	1.976		1.524	592		2.909	2.909	2.909
	Osservazione epideomologica di una coorte nazionale di nati	-		2.074	207		1.867	1.867	1.867
	Archivio Toscano Neonati	83		-	83		-	-	-
	Miglioramento rapporti con i cittadini	546		2.325	2.870		-	-	-
	Miglioramento procedure informatiche Pronto Soccorso	3.000		-	3.000		-	-	-
	Ricerca Neonato lattante	275		-	275		-	-	-
	Codici Rosa	2.341		10.980	1.632		11.688	11.688	11.688
	Fondo ordinario di gestione 2014	31.412		-	20.941		10.471	10.471	10.471
	Fondo ordinario di gestione 2015	2.917		-	2.917		-	-	-
	Fondo ordinario di gestione 2016	21.875		-	5.747		16.127	16.127	16.127
	Fondo ordinario di gestione 2017	24.472		-	8.096		16.375	16.375	16.375
	Fondo ordinario di gestione 2018	-		26.320	11.335		14.985	14.985	14.985

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2015 e precedenti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2017 (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 31/12/2015 e precedenti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2017 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Anche nel corso del 2018 abbiamo continuato ad utilizzare dei finanziamenti in c/esercizio per effettuare degli investimenti patrimoniali, pertanto come previsto dal D.Lgs. 118/2011 abbiamo provveduto ad incrementare il relativo "Fondo Rettifica Contributi in Conto Esercizio per Investimenti" per un importo complessivo di 92.892 euro. Il suddetto fondo è stato inoltre utilizzato complessivamente per 114.617 euro per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2018 dei relativi cestiti.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.
PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti erogate dalla Fondazione Meyer per l'acquisto di attrezzature sanitarie per un importo complessivo di 597.236,17 euro; mentre quelle destinate a finanziare lavori di adeguamento funzionale degli interni del Nuovo Meyer e del Campus ammontano complessivamente a 402.000,00 euro. Inoltre è stata contabilizzata la valorizzazione di cespiti donati per un importo complessivo di 390.309,36 euro.

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
PN 02 – SI	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

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	SI	

12.Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	**FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE**					
PBA010	**FONDI PER RISCHI:**	**462.659**	**296.203**	**-**	**29.761**	**729.101**
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	155.052	147.445	-	29.761	272.737
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	163.200				163.200
PBA060	Altri fondi rischi:	144.407	148.758	-	-	293.164
	Fondo rischi probabili interessi di mora	*7.000*	*4.299*	-	-	*11.299*
	Fondo rischi benefici contrattuali	*137.407*	*144.459*	-	-	*281.866*
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:**	**7.952.337**	**1.287.673**	**-**	**2.364.037**	**6.875.973**
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	4.087.400	945.442	-	1.307.262	3.725.580
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.810.390	200.352	-	377.314	1.633.428
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.354.410	59.253	-	382.247	1.031.416
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	700.138	82.625	-	297.215	485.548
PBA200	**ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:**	**1.369.391**	**1.065.297**	**-**	**437.640**	**1.997.047**
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	801.642	866.137	-	430.403	1.237.377
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	7.778	7.649	-	7.237	8.190
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	559.971	191.510	-	-	751.481
	Fondo Acc. Oneri Fissi Comitato etico	*326.337*	*143.938*	-	-	*470.275*
	Fondo Acc. Spese Future	*174.331*	-	-	-	*174.331*
	Fondo Acc.Clinical Trial Office	*59.303*	*47.572*	-	-	*106.875*
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	**9.784.387**	**2.649.173**	**-**	**2.831.438**	**9.602.121**

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

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio delle Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato.

A tal proposito, la Regione Toscana ha previsto nel punto 10.7 della nuova Casistica Contabile 2018 adottata con Decreto Dirigenziale n. 6068 del 17/04/2019 che: "*Nel caso in cui fossero state accantonate in passato quote di finanziamenti di Fondo Sanitario Indistinto e risultassero ancora dei residui delle stesse, tali residui devono essere rilasciati […]. Le uniche eccezioni al principio appena esposto, in considerazione della particolare destinazione dei finanziamenti e delle procedure connesse, sono costituite dalle seguenti tipologie:*

- *contributi per ricerca;*
- *contributi per cooperazione internazionale;*
- *accantonamenti per eccezionali motivazioni.*

Per le prime due fattispecie citate può essere effettuato l'accantonamento a fine esercizio in relazione alle risorse non ancora utilizzate. Il contributo, o parte dello stesso, non può essere iscritto in bilancio per più di sette esercizi compreso quello di iscrizione; successivamente il residuo deve essere liberato".

A fronte di tale normativa i contributi da FSR di anni precedenti inutilizzati e quindi accantonati nei bilanci pregressi sono stati "rilasciati" nel Bilancio d'Esercizio 2018 per un ammontare complessivo di

24.057,53 euro e sono stati evidenziati all'interno della seguente tabella con una voce denominata "*Residuo al 31/12/18 utilizzato per Casistica Regionale – DD 6068/19*". Per completezza di analisi si evidenzia che sono stati "rilasciati" in base alla sopracitata casistica contabile anche assegnazioni da FSR Indistinto attribuite all'AOU Meyer nel corso dell'esercizio 2018 per complessivi 112.000,00 euro.

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2015	GESTIONE AMMINISTRATIVA STRATEGIA COOP. INTERNAZIONALE	950.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	583.275
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-			
			B.6) Costi del personale	156.061	155.796	24.931	29.937	
			Altri costi (Residuo al 31/12/18 utilizzato per Casistica Regionale - DD 6068/19)			-	-	
			Totale	156.061	155.796	24.931	29.937	
2013	RICOVERI BAMBINI AREA VASTA CENTRO (COOP. INTERNAZIONALE)	580.000	B.1) Acquisti di beni					315.034
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	107.633	48.219	81.783	27.331	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	107.633	48.219	81.783	27.331	
2009	PROGETTO RECUPERO CASALE "I FRATICINI"- COOP. INT.	260.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			130.000	-	
			Altri costi (Residuo al 31/12/18 girocontato su altro progetto - Lettera RT Prot. AAOOGRT/5393/19)				130.000	
			Totale	-	-	130.000	130.000	
2011	P.I.R. 2010 NON GESTITI DAL MEYER (COOP. INT.)	1.253.570	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	1.129.749	-	15.000	35.000	
			Altri costi (per Euro 69.970,20 girocontato su altro progetto - Lettera RT Prot. AAOOGRT/5393/19 ed Euro 3.849,88 utilizzato per Casistica Regionale - DD 6068/19)				73.821	
			Totale	1.129.749	-	15.000	108.821	
2011	PROGRAMMA SVILUPPO TOSCANA - CINA (COOP. INT.)	60.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	9.905	-	-		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	29.887	-			
			Altri costi (Residuo al 31/12/18 utilizzato per Casistica Regionale - DD 6068/19)				20.208	
			Totale	39.792	-	-	20.208	
2012	PIR COOPERAZIONE INTERNAZIONALE NON GESTITI AOU MEYER	700.000	B.1) Acquisti di beni					12.007
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	657.504	25.310	5.179	-	
			Totale	657.504	25.310	5.179	-	
2012	REORGANIZATION OF CORTICAL FUNCTION AFTER SURGERY FOR LESIONAL EPILEPSY IN CHILDREN (FINANZIAMENTO REGIONALE)	150.000	B.1) Acquisti di beni					15.836
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	47.178	86.986	-	-	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	47.178	86.986	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2012	MOLECULAR EPIDEMIOLOGY OF METHICILLIN - RESISTANT STAPHYLOCOCCUS AUREUS IN A THIRD LEVEL PEDIATRIC UNIVERSITY HOSPITAL (FINANZIAMENTO REGIONALE)	143.200	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	124.772	12.845	-	-	
			B.6) Costi del personale	4.340	-	-	-	
			Altri costi (Importo credito rettificato a seguito rendicontazione definitiva)				1.243	
			Totale	129.112	12.845	-	1.243	
2013	PROGETTI PIR AREE VASTE 2013 - COOP. INT.	550.000	B.1) Acquisti di beni					18.941
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	458.750	1.289	-	71.020	
			Totale	458.750	1.289	-	71.020	
2013	PROGETTI SEMPLICI 2013 - COOP. INT.	195.900	B.1) Acquisti di beni					16.975
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	160.675	18.250	-	-	
			Totale	160.675	18.250	-	-	
2013	PROGETTI STRUTTURANTI 2013 - COOP. INT.	230.000	B.1) Acquisti di beni					25.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	172.500	32.500	-	-	
			Totale	172.500	32.500	-	-	
2013	RICOVERI UMANITARI NON GESTITI MEYER ANNO 2013 -COOP.INT.	330.000	B.1) Acquisti di beni					144.092
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	150.000	16.348	-	19.560	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	150.000	16.348	-	19.560	
2013	PROGETTO SUPPORTO ALLA PROGETTAZIONE EUROPEA- COOP. INT.	180.000	B.1) Acquisti di beni					180.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2013	PIANO SVILUPPO CENTRO SALUTE GLOBALE	1.125.000	B.1) Acquisti di beni					425.551
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	120.040	-	292.888	286.521	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	120.040	-	292.888	286.521	
2014	PIR NON GESTITI AOU MEYER ANNUALITA' 2014	619.511	B.1) Acquisti di beni					58.559
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	424.658	43.750	9.592	82.952	
			Totale	424.658	43.750	9.592	82.952	
2014	RICOVERI UMANITARI NON GESTITI AOU MEYER ANNUALITA' 2014	290.000	B.1) Acquisti di beni					87.593
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	200.000	2.407	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	200.000	2.407	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2014	PROGETTI SEMPLICI 2014 - COOP. INT.	200.000	B.1) Acquisti di beni					8.631
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	150.000	27.619	8.750	5.000	
			Totale	150.000	27.619	8.750	5.000	
2014	PROGETTI STRUTTURANTI 2014 - COOP. INT.	250.000	B.1) Acquisti di beni					15.330
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	187.500	47.170	-	-	
			Totale	187.500	47.170	-	-	
2014-2015	PROGETTO VALUTAZIONE-COMUNICAZIONE-FORMAZIONE - COOP. INT.	172.000	B.1) Acquisti di beni					149.864
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	330	1.500	2.306	-	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS		4.500	13.500	-	
			Totale	330	6.000	15.806	-	
2014	PROGETTO LYSOSOMAL STORAGE DISORDERS FINANZIAMENTO REGIONALE	101.109	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	28.536	31.491	15.579	15.503	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	28.536	31.491	15.579	15.503	
2014	FINANZIAMENTO PROGETTO L.A.B.A PRO. V.	90.369	B.1) Acquisti di beni					25.621
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	32.968	1.587	30.193	-	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	32.968	1.587	30.193	-	
2014	SOSTEGNO ALLO SVILUPPO DELLA PEDIATRIA E DELLA ENDOSCOPIA DIGESTIVA NEL CENTRO MEDICO DI NANORO - COOP. INT.	25.000	B.1) Acquisti di beni		471	-	1.029	23.111
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			389	-	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	471	389	1.029	
2015	PROGETTI STRUTTURANTI ANNO 2015 (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	250.000	B.1) Acquisti di beni					62.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS		150.000	12.500	25.000	
			Totale	-	150.000	12.500	25.000	
2015	PIR ANNUALITA' 2015 (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	474.993	B.1) Acquisti di beni					83.620
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS		224.994	-	166.379	
			Totale	-	224.994	-	166.379	
2015	PROGETTI SEMPLICI 2015 (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	198.000	B.1) Acquisti di beni					5.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS		148.500	29.500	15.000	
			Totale	-	148.500	29.500	15.000	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2015	SOSTEGNO ALLA SALUTE SESSUALE E RIPRODUTTIVA IN MOZAMBICO (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	50.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS		37.500	-	12.500	
			Totale	-	37.500	-	12.500	
2015	SOSTEGNO ALLA RETE DEI SERVIZI DI SALUTE PRIMARIA IN TUNISIA E NEI TERRITORI PALESTINESI (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	150.000	B.1) Acquisti di beni					6.565
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				3.289	
			B.6) Costi del personale		7.820	3.124	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS		44.250	53.250	31.702	
			Totale	-	52.070	56.374	34.991	
2015	SUPPORTO TECNICO E RAFFORZAMENTO SISTEMI SANITARI PUBBLICI IN ALBANIA E KOSSOVO (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	75.000	B.1) Acquisti di beni					34.819
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				2.052	
			B.6) Costi del personale		1.910	2.219	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS		34.000	-	-	
			Totale	-	35.910	2.219	2.052	
2015	FINANZIAMENTO BANDO RICERCA 2013 - QUOTA REGIONALE	109.485	B.1) Acquisti di beni					88.835
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				4.543	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		90	14.530	1.487	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	90	14.530	6.030	
2016	SALUTE E MIGRAZIONE ORGANIZZAZIONE-COORDINAMENTO-GESTIONE	105.000	B.1) Acquisti di beni					77.944
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				56	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				27.000	
			Totale	-	-	-	27.056	
2016	RICOVERI A CARATTERE UMANITARIO ANNO 2016	200.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			142.916	57.084	
			Totale	-	-	142.916	57.084	
2016	PROGETTO ASSISTENZA DOMICILIARE PAZIENTI AIDS 2016 FSN 2013	13.318	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				13.318	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	13.318	
2017	PROGETTI SEMPLICI ANNO 2016 (COOP.INT.)	199.998	B.1) Acquisti di beni					22.651
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			149.999	27.348	
			Totale	-	-	149.999	27.348	
2017	PIR 2016 (COOP.INT.)	550.000	B.1) Acquisti di beni					131.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			418.500	-	
			Totale	-	-	418.500	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2017	RICOVERI UMANITARI 2017 (FONDAZIONE MONASTERIO) (COOP.INT.)	200.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				200.000	
			Totale	-	-	-	200.000	
2017	GARANTIRE IL DIRITTO ALLA SALUTE DELLE DONNE E DEI BAMBINI IN SENEGAL (COOP.INT.)	150.000	B.1) Acquisti di beni					129.928
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				9.204	
			B.6) Costi del personale			1.493	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				9.375	
			Totale	-	-	1.493	18.579	
2017	SUPPORTO ALLA RIFORMA DELLA GOVERNANCE DELLA SANITA' IN TUNISIA (COOP.INT.)	150.000	B.1) Acquisti di beni					122.061
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				689	
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				27.250	
			Totale	-	-	-	27.939	
2017	CORSI AIDS 2017	159.154	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	140.471	
			Altri costi (dettagliare): Reffica credito a seguito rendicontazione definitiva				18.683	
			Totale	-	-	-	159.154	
2018	MIGLIORAMENTO DELL'APPROPRIATEZZA DEI RICOVERI PEDIATRICI NELLA REGIONE TOSCANA	70.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi (Residuo al 31/12/18 utilizzato per Casistica Regionale - DD 6068/19)				70.000	
			Totale	-	-	-	70.000	
2018	RICOVERI UMANITARI NON GESTITI AOUM 2018	200.000	B.1) Acquisti di beni					200.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				-	
			Totale	-	-	-	-	
2018	PIR COOP. INTERNAZIONALE ANNUALITA' 2017	550.000	B.1) Acquisti di beni					197.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				352.500	
			Totale	-	-	-	352.500	
2018	PROGETTI COOP. INTERNAZONALE A BANDO 2017	200.000	B.1) Acquisti di beni					63.638
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				136.362	
			Totale	-	-	-	136.362	
2018	OTT 2018	50.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	22.000	
			Altri costi (Residuo al 31/12/18 utilizzato per Casistica Regionale - DD 6068/19)				28.000	
			Totale	-	-	-	50.000	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2018	CORSI AIDS 2018	152.429	B.1) Acquisti di beni					152.429
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi				-	
			Totale	-	-	-	-	
2018	ADEGUAMENTO POSTO MEDICO AVANZATO AD EMERGENCY MEDICAL TEAM R.T.	199.970	B.1) Acquisti di beni					199.970
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi				-	
			Totale	-	-	-	-	
2018	PROG. RICERCA REGIONE TOSCANA (Prof. Guerrini - Melani)	31.200	B.1) Acquisti di beni					31.200
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi				-	
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		**12.944.206**	**TOTALE**	**4.352.986**	**1.207.102**	**1.458.121**	**2.200.418**	**3.725.580**

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

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio delle Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo).

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2010	PROGETTO MIGLIORAMENTO SICUREZZA IN ETA' PEDIATRICA	5.000	B.1) Acquisti di beni					4.876
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	124				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	124	-	-	-	
2010	PROGETTO MALATTIE NEUROLOGICHE RARE	30.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	27.657	-	-	2.343	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	27.657	-	-	2.343	
2010	PROGETTO MALATTIE METABOLICHE RARE	60.000	B.1) Acquisti di beni					29.054
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			3	-	
			B.6) Costi del personale	30.943	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	30.943	-	3	-	
2010	PROGETTO MALATTIE NEFROLOGICHE RARE - REPARTO NEFROLOGIA	10.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2.406	-	-	7.594	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	2.406	-	-	7.594	
2011	FIN. MIGLIORAMENTO PROCESSO EMOCOMPONENTI	34.849	B.1) Acquisti di beni					34.849
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2012	REORGANIZATION OF CORTICAL FUNCTION AFTER SURGERY FOR LESIONAL EPILEPSY IN CHILDREN (FINANZIAMENTO MINISTERIALE)	200.740	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	100.368	25.789	-	29.241	
			Altri costi (Credito rettificato sulla base rendicontazione definitiva)				45.342	
			Totale	100.368	25.789	-	74.583	
2012	MOLECULAR EPIDEMIOLOGY OF METHICILLIN - RESISTANT STAPHYLOCOCCUS AUREUS IN A THIRD LEVEL PEDIATRIC UNIVERSITY HOSPITAL (FINANZIAMENTO MINISTERIALE)	243.200	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	137.778	79.689	-	13.156	
			Altri costi (Credito rettificato sulla base rendicontazione definitiva)				12.577	
			Totale	137.778	79.689	-	25.733	
2012	PROGETTO OSPEDALE - TERRITORIO SENZA DOLORE	29.418	B.1) Acquisti di beni					29.418
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	PIANO SVILUPPO CENTRO SALUTE GLOBALE	365.268	B.1) Acquisti di beni					249.245
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		116.023	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	116.023	-	-	
2014	MUTILAZIONI GENETICHE FEMMINILI - RT	144.861	B.1) Acquisti di beni					29.919
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	1.116	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	33.540	26.450	34.560	19.276	
			Totale	34.656	26.450	34.560	19.276	
2014	ECCELLENZE DELLA FORMAZIONE - AOU CAREGGI	10.000	B.1) Acquisti di beni					9.586
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			414	-	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	414	-	
2014	NETWORK SIMULAZIONE PEDIATRICA - IMPLEMENTAZIONE TRAUMA SYSTEM -UNIFI-NEUROFARBA	17.035	B.1) Acquisti di beni					10.647
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	6.388	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	6.388	-	-	-	
2014	PROGETTO ORGANIZZAZIONE COMITATO PILOTAGGIO KASSERINE - COOP. INT.	18.688	B.1) Acquisti di beni					12.611
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	6.077	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	6.077	-	-	-	
2015	CLINICAL TRIAL OFFICE -AOU CAREGGI-DIPINT	100.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	4.773	71.392	20.317	3.518	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	4.773	71.392	20.317	3.518	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2015	DIABETE IN ETA' EVOLUTIVA	49.000	B.1) Acquisti di beni		8.875	-	-	35.079
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			3.473	1.573	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	8.875	3.473	1.573	
2015	INNOVAZIONE NEUROCHIRURGIA - ALGORITMI DIAGNOSTICI	200.000	B.1) Acquisti di beni					200.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	SUPPORTO ALLO SVILUPPO DEI CENTRI INTERAZIENDALI	500.000	B.1) Acquisti di beni					334.523
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			85.766	32.618	
			Altri costi (Trasferimento Fondi ad ASL-Ao)		47.093	-	-	
			Totale	-	47.093	85.766	32.618	
2015	REALIZZAZIONE PROCEDURE INNOVATIVE FINALIZZATA ALLA GESTIONE DELLE SCORTE AZIENDALI	50.000	B.1) Acquisti di beni					13.198
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		10.969	22.052	3.781	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	10.969	22.052	3.781	
2015	RIPARTIZIONE DIPINT FINANZIAMENTI REGIONALI	321.293	B.1) Acquisti di beni					289.127
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Parziale riduzione fondo a seguito rendicontazione 2015)		32.166	-	-	
			Totale	-	32.166	-	-	
2016	PROGETTO SMART	251.949	B.1) Acquisti di beni		8.205	11.118	-	68.018
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		1.179	81.336	82.093	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	9.384	92.454	82.093	
2016	PROGETTO FARMACOVIGILANZA 2016	79.711	B.1) Acquisti di beni					59.796
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			8.132	11.783	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	8.132	11.783	
2016	SALUTE E MIGRAZIONE ORGANIZZAZIONE (COOP. INT.)	450	B.1) Acquisti di beni					450
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2017	NOVEL APPROACHES FOR SCREENING OF HUMORAL PRIMARY IMMUNODEFICIENCES IN ADULT PATIENTS - AOU CAREGGI	45.314	B.1) Acquisti di beni			-	9.379	31.471
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	4.464	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	13.843	
2017	STUDIO PICCOLI + - FOLLOW UP A 36-48 MESI (UNIFI)	25.000	B.1) Acquisti di beni			-	-	2.809
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			14.334	7.857	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	14.334	7.857	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2017	EFFICACIA DELLA KETAMINA NELLO STATO DI MALE EPILETTICO CONVULSIVO REFRATTARIO IN ETA' PEDIATRICA (UNIFI)	25.000	B.1) Acquisti di beni			791	-	17.992
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	6.217	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	791	6.217	
2017	GLI INTERVENTI ASSISTITI CON IL CANE NELLE STRUTTURE SANITARIE IL PROTOCOLLO PER UN ACCESSO SICURO (IZP)	1.364	B.1) Acquisti di beni			-	-	1.219
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	145	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	145	
2017	ACCORDO DI COLLABORAZIONE SCIENTIFICA IBIM - CNR AOU MEYER NELL'AMBITO DEL PROGETTO PICCOLI PIU' - IBIM CNR	2.800	B.1) Acquisti di beni			-	-	2.523
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			210	67	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	210	67	
2017	PROGETTO MIGRAZIONE E INTEGRAZIONE 2014-2020 -SOCIETA' SALUTE	30.900	B.1) Acquisti di beni			-	-	10.647
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			8.195	10.232	
			Altri costi (Trasferimento Fondi ad ASL-Ao)				1.826	
			Totale	-	-	8.195	12.058	
2017	PROGETTO SPRINT	100.360	B.1) Acquisti di beni			-	-	2.502
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				29.161	
			B.6) Costi del personale			-	21.674	
			Altri costi (Trasferimento Fondi ad ASL-Ao)				47.023	
			Totale	-	-	-	97.858	
2018	CONTRIBUTI PER REPARTO ONCOEMATOLOGIA	12.113	B.1) Acquisti di beni			-	757	8.026
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	3.330	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	4.087	
2018	FINANZIAMENTO PROGETTO CCM	34.650	B.1) Acquisti di beni			-	-	30.916
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	3.734	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	3.734	
2018	COMPLETAMENTO OFFICINA TRASFUSIONALE REGIONALE	100.000	B.1) Acquisti di beni			-	-	69.926
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-	30.074	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	30.074	
2018	MALATTIE RARE - PERCORSI DIAGNOSTICO TERAPEUTICI ASSISTENZIALI	45.000	B.1) Acquisti di beni			-	-	45.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			-		
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		**3.143.964**	**TOTALE**	**351.170**	**427.830**	**290.701**	**440.835**	**1.633.428**

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

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio delle Quote inutilizzate contributi per ricerca.

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
2006	DON. BORSELLI PER BORSA STUDIO IMMUNOD. CONGENITE	77.492	B.1) Acquisti di beni					11.088
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	66.404	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	66.404	-	-	-	
2012	FIN. BORSA STUDIO ONCOEMATOLOGIA - VOLPATI TRUST	51.155	B.1) Acquisti di beni					26.692
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	24.463	-	-		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	24.463	-	-	-	
2012	PROGETTO FIGTH HLH	298.800	B.1) Acquisti di beni					30.339
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	84.201	-	-	-	
			Altri costi (Credito residuo rettificato a seguito rendicontazione finale)	184.260	-	-	-	
			Totale	268.461	-	-	-	
2013	TUB-GENCODEV - FOND. STELL MARIS	28.500	B.1) Acquisti di beni					6.121
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	20.145	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	2.234	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	22.379	-	-	-	
2013	PROGETTO STUDIO TUMORE DI WILMS - DONAZIONE DA PRIVATI	101.000	B.1) Acquisti di beni		492	-	-	17.109
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		1.975	-	-	
			B.6) Costi del personale	30.045	28.862	22.517	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	30.045	31.329	22.517	-	
2014	PROGRAMMA DI SCREENING MEDIANTE SPETTROMETRIA DI MASSA - DITTA SANOFI	710.000	B.1) Acquisti di beni		163.053	-	-	116.212
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	135.110	127.340	119.198	49.087	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	135.110	290.393	119.198	49.087	
2014	CELLULE MESENCHIMIALI STAMINALI PER LA TERAPIA DEI SARCOMI - FOND. MEYER	140.000	B.1) Acquisti di beni					21.633
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		24.759	13.108	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	30.500	40.000	-	10.000	
			Totale	30.500	64.759	13.108	10.000	
2014	PROGETTO LYSOSOMAL STORAGE DISORDERS FINANZIAMENTO MINISTERIALE (MORRONE)	150.109	B.1) Acquisti di beni	8.912	-	-	-	10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	10.177	59.845	15.579	13.596	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	32.000	-	-	-	
			Totale	51.089	59.845	15.579	13.596	
2014	RETE MALATTIE RARE - GARR	21.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		6.757	7.670	1.443	
			Altri costi (Credito residuo rettificato a seguito rendicontazione definitiva)				5.130	
			Totale	-	6.757	7.670	6.573	
2015	ALTERAZIONI NEUROLOGICHE E COMPORTAMENTALI NELLA DEFICIENZA DI ADENOSINA DEAMINASI	57.923	B.1) Acquisti di beni		17.080	-	-	4.009
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		2.428	5.462	-	
			B.6) Costi del personale		93	28.851	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	19.601	34.313	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
2015	PROGETTO RICERCHE SCIENTIFICHE NEL CAMPO LEUCODISTROFIE	32.000	B.1) Acquisti di beni					6.114
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		152	2.400	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Università	23.334	-	-	-	
			Totale	23.334	152	2.400	-	
2015	NOVEL APPROACHES FOR NEWBORN SCREENING OF PRIMARY IMMUNODEFICIENCES	510.782	B.1) Acquisti di beni				-	151.829
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				139.761	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				29.978	
			B.6) Costi del personale			78.738	110.476	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	78.738	280.215	
2016	NON CLINICAL STUDIES RELATED TO KIDNEY DISEASES	362.176	B.1) Acquisti di beni					330.490
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				21.886	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				9.800	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	31.686	
2016	FINANZIAMENTO BANDO RICERCA 2013 - QUOTA MINISTERIALE	194.485	B.1) Acquisti di beni					152.270
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			41.388	827	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	41.388	827	
2017	ARRUOLAMENTO E SORVEGLIANZA EPIDEMIOLOGICA DI UNA CORTE NAZIONALE DI NATI -CHIESI FOUNDATION	105.000	B.1) Acquisti di beni				2.074	84.255
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			465	940	
			B.6) Costi del personale				10.266	
			Altri costi (Trasferimenti ad altri Enti):				7.000	
			Totale	-	-	465	20.280	
2017	RECETTORI ADRENERGICI BETA 3 E DOTTO ARTERIOSO - FOND. MEYER	52.000	B.1) Acquisti di beni					7.674
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				2.326	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Trasferimenti ad altri Enti):				42.000	
			Totale	-	-	-	44.326	
2018	RUOLO RECETTORI ADRENERGICI NELLA RETINOPATIA DEL PREMATURO E NEL CANCRO - ENTE C.R.F.	20.000	B.1) Acquisti di beni					20.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):				-	
			Totale	-	-	-	-	
2018	RUOLO DI COMPOSTI NUTRACEUTICI NELLA RICOSTITUZIONE EMATOPOIETICA - ENTE C.R.F.	20.000	B.1) Acquisti di beni					20.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):				-	
			Totale	-	-	-	-	
2018	COORTE NATI PICCOLIPIU' E NINFEA - ENTE C.R.F.	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):				-	
			Totale	-	-	-	-	
2018	PROGETTO EPICARE - GREAT HORMOND	9.501	B.1) Acquisti di beni					5.581
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):				3.920	
			Totale	-	-	-	3.920	
TOTALE		**2.951.923**	**TOTALE**	**651.785**	**472.836**	**335.376**	**460.510**	**1.031.416**

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio delle Quote contributi da Privati.

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2012	DONAZIONI VARIE IN DENARO	250.920	B.1) Acquisti di beni	114.549	9.768	49.572	50.427	26.604
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	114.549	9.768	49.572	50.427	
2007	DONAZIONE PER ONCOEMATOLOGIA	78.215	B.1) Acquisti di beni	8.234	-	-	-	38.648
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	3.347	-	-		
			B.6) Costi del personale	26.919	262	805	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	38.500	262	805	-	
2010	BORSA DI STUDIO RICERCA TUMORI CEREBRALI	37.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	31.813	-	-	5.187	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	31.813	-	-	5.187	
2013	BORSA DI STUDI C/O DIPARTIMENTO ONCOEMATOLOGIA - FOND. MEYER	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2013	PROGETTO NGS NEUROGENETICA - FOND. MEYER	105.000	B.1) Acquisti di beni					105.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2014	STUDIO CLINICO EFFICACIA KETAMINA - DITTA MOLTENI	25.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	7.138	1.769	611	482	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (storno credito residuo per errata emissione fattura)	15.000	-	-	-	
			Totale	22.138	1.769	611	482	
2014	CENTRALIZZAZIONE ISTOLOGICA, BIOBANCHE E REGISTRO DEI TUMORI PEDIATRICI DEL SISTEM NERVOSO - FONDAZ. ITAL. LOTTA NEUROBLASTOMA	60.000	B.1) Acquisti di beni					7.502
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	20.980	11.683	11.844	7.991	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	20.980	11.683	11.844	7.991	
2014	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO DATA MANAGER	20.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	14.941	1.562	-	3.497	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	14.941	1.562	-	3.497	
2015	CBTTC RESEARCH AGREEMENT	88.336	B.1) Acquisti di beni			2.196	1.524	44.378
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	9.996	19.933	5.002	5.307	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	9.996	19.933	7.198	6.831	
2015	OSTEOPATIA E NEUROSCIENZE	48.809	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	8.333	20.000	18.774	1.702	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	8.333	20.000	18.774	1.702	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2015	ERGONOMIA IN OSPEDALE	63.510	B.1) Acquisti di beni					5.562
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	5.137	18.391	19.136	15.284	
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	5.137	18.391	19.136	15.284	
2015	CONTRATTI MALATTIE NEUROMETABOLICHE	20.000	B.1) Acquisti di beni					20.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	VALUTAZIONE DEL RISCHIO METABOLICO NEGLI ADOLESCENTI	15.000	B.1) Acquisti di beni					15.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2016	BORSA DI STUDIO PSICOLOGO	12.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		3.352	8.454	194	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	3.352	8.454	194	
2016	COPERTURA COSTI DOTTORATO DI RICERCA DIP. INGEGNERIA INDUSTRIALE UNIFI	53.100	B.1) Acquisti di beni					13.574
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Trasferimento contributo ad altri Enti publici):			19.672	19.854	
			Totale	-	-	19.672	19.854	
2016	STUDIO SULLA EZIOLOGIA DELLA SINDROME PFAPA	41.000	B.1) Acquisti di beni					41.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2016	DIAGNOSI E GESTIONE REGIONALE DELLE REAZIONI ALLERGICHE GRAVI A FARMACI NEL BAMBINO	20.022	B.1) Acquisti di beni					16.762
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				2.202	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				1.058	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	3.260	
2016	SALUTE E MIGRAZIONE ORGANIZZAZIONE-COORDINAMENTO-GESTIONE	9.013	B.1) Acquisti di beni					4.809
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			4.204	-	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	4.204	-	
2016	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO DR FAVRE	50.000	B.1) Acquisti di beni					25.417
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			12.726	11.857	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	12.726	11.857	
2016	IC-HEALTH	174.585	B.1) Acquisti di beni					3.115
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			77.680	93.790	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	77.680	93.790	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2016	FINANZIAMENTO CONTRATTO LP SOSA NEUROCHIRURGIA FUNZIONALE E DELL'EPILESSIA	20.000	B.1) Acquisti di beni					20.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2017	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO SOC NEFROLOGIA - FOND.MEYER	24.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			11.849	12.151	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	11.849	12.151	
2017	FINANZIAMENTO CONTRATTO L.P. SOC NEUROCHIRURGIA - FOND.MEYER	15.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			10.000	5.000	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	10.000	5.000	
2017	FINANZIAMENTO CONTRATTO L.P. FIBROSI CISTICA - FOND. MEYER	21.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			1.750	19.250	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	1.750	19.250	
2017	FINANZIAMENTO CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE CHIRURGIA DELL'EPILESSIA E NEUROCHIRURUGIA - FOND. MEYER	36.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			3.000	33.000	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	3.000	33.000	
2017	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO SOC IMMUNOEMATOLOGIA - FOND. MEYER	15.000	B.1) Acquisti di beni					2.524
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				12.476	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	12.476	
2017	FINANZIAMENTO CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	13.605	B.1) Acquisti di beni					4.614
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				8.991	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	8.991	
2017	FINANIZIAMENTO CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE FIBROSI CISTICA - FOND. MEYER	23.000	B.1) Acquisti di beni					16.958
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				6.042	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	6.042	
2017	RAFFORZAMENTO DELLA RETE DI PREVENZIONE E DIAGNOSTICA NEL MALTRATTAMENTO E VIOLENZA SUI BAMBINI	6.000	B.1) Acquisti di beni					6.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2017	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO NEURONCOLOGIA - FOND. MEYER	18.000	B.1) Acquisti di beni					2.690
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				15.310	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	15.310	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/18
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
2018	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO DR. CAPUTO - DMG ITALIA	5.000	B.1) Acquisti di beni					5.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2018	EDUCARE ALLA CITTADINANZA E ALLA SALUTE GLOBALE - CUAMM	19.520	B.1) Acquisti di beni					14.114
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				2.206	
			B.6) Costi del personale				3.200	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	5.406	
2018	FINANZIAMENTO CONTRATTO L.P. CHIRURGIA MAXILLOFACCIALE - FOND. MEYER	15.000	B.1) Acquisti di beni					5.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				10.000	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	10.000	
2018	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO PSICOLOGO- FOND. MEYER	13.000	B.1) Acquisti di beni					9.148
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				3.852	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	3.852	
2018	TERAPIA CON SPINRAZA IN SMA - ASS. FAMIGLIE SMA ONLUS	9.000	B.1) Acquisti di beni					6.129
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				2.871	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	2.871	
2018	FINANZIAMENTO CONTRATTO L.P. BIOLOGO - FOND. MEYER	6.000	B.1) Acquisti di beni					6.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2018	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO NELL'AMBITO STUDIO OSSERVAZIONALE (FERRING SPA)	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		**1.450.635**	**TOTALE**	**266.387**	**86.720**	**257.275**	**354.705**	**485.548**

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

L'art. 29 comma 1 lettera g) del D.Lgs. 118/2011 stabilisce che «*Lo stato dei rischi aziendali è validato dalla regione, che verifica l'adeguatezza degli accantonamenti ai fondi rischi e oneri iscritti nei bilanci di esercizio degli enti. Il collegio sindacale dei suddetti enti attesta l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo*».

Con la comunicazione 13/0107 del 29/03/13 inviata dal Direttore del Settore "Finanza, contabilità, controllo e investimenti" Direzione Generale "Diritti di cittadinanza e coesione sociale" della Regione Toscana, veniva chiesto alle Direzioni Aziendali di predisporre una approfondita relazione con la quale si elencano i fondi rischi e oneri (compreso il fondo svalutazione crediti) presenti in bilancio indicando gli importi ed evidenziando le logiche ed i criteri utilizzati per la loro valorizzazione comprese le relative

movimentazioni (dal 31/12/14, incrementi, decrementi, saldo al 31/12/15). Inoltre veniva richiesto che il Fondo Cause legali fosse validato dall'Ufficio Legale Aziendale, mentre i Fondi relativi al Personale fossero validati dal Dirigente responsabile del Personale od altra struttura aziendale diversa dalla contabilità.

Inoltre sempre nella stessa comunicazione veniva richiesto che da parte del Collegio Sindacale aziendale, nella propria relazione al bilancio d'esercizio, fosse dichiarato l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo.

Si richiama, oltre ai principi contabili generali o postulati del bilancio d'esercizio, di cui i principali sono elencati nel principio contabile OIC n. 11 "Bilancio d'esercizio – Finalità e postulati", anche il principio contabile OIC n. 31 "Fondi per rischi ed oneri e Trattamento di Fine Rapporto" nel quale si ricorda che:

- *«I fondi per rischi e oneri rappresentano passività di natura determinata, certe o probabili, con data di sopravvenienza o ammontare indeterminati.*
- *I fondi per rischi rappresentano passività di natura determinata ed esistenza probabile, i cui valori sono stimati. Si tratta, quindi, di passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma caratterizzate da uno stato d'incertezza il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi in futuro.*
- *I fondi per oneri rappresentano passività di natura determinata ed esistenza certa, stimate nell'importo o nella data di sopravvenienza, connesse a obbligazioni già assunte alla data di bilancio, ma che avranno manifestazione numeraria negli esercizi successivi.*
- *I fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili rappresentano accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi, diversi dal trattamento di fine rapporto, nonché per le indennità una tantum spettanti ai lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento di cessazione del relativo rapporto. Si tratta, quindi, di fondi a copertura di oneri di natura determinata ed esistenza certa, il cui importo da riconoscere alla cessazione del rapporto è funzione della durata del rapporto stesso e delle altre condizioni di maturazione previste dalle contrattazioni sottostanti. Tali fondi sono indeterminati nell'ammontare, in quanto possono essere subordinati al verificarsi di varie condizioni di maturazione (età, anzianità di servizio, ecc.) e potrebbero richiedere anche il ricorso a calcoli matematico-attuariali. Tuttavia, per determinati trattamenti di quiescenza, tali fondi sono stimabili alla data di bilancio con ragionevole attendibilità.*
- *L'accantonamento a fondo rappresenta la contropartita economica (onere o perdita) correlata alla rilevazione patrimoniale, di competenza dell'esercizio, nei fondi per rischi e oneri.*
- *Per potenzialità si intende una situazione, una condizione o una fattispecie esistente alla data di bilancio, caratterizzate da uno stato d'incertezza, che al verificarsi o meno di uno o più eventi futuri, potranno concretizzarsi in una perdita (passività potenziale), ovvero in un utile (attività potenziale).*
- *Le passività potenziali rappresentano passività connesse a "potenzialità", cioè a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma con esito pendente in quanto si risolveranno in futuro.*

- *Le attività potenziali rappresentano attività connesse a situazioni già presenti alla data di bilancio, la cui esistenza sarà confermata solamente all'avverarsi o meno di uno o più eventi futuri incerti che non ricadono nell'ambito del controllo della società.*

- *In relazione al grado di realizzazione e di accadimento, gli eventi futuri possono classificarsi come probabili, possibili o remoti. Un evento è probabile quando il suo accadimento è ritenuto più verosimile del contrario. Un evento è possibile quando dipende da una circostanza che può o meno verificarsi; quindi il grado di accadimento dell'evento futuro è inferiore al probabile. Si tratta dunque di eventi contraddistinti da una ridotta probabilità di realizzazione. Un evento è remoto quando ha scarsissime possibilità di verificarsi; ovvero, potrà accadere solo in situazioni eccezionali.»*

In sostanza quindi i Fondi per Rischi ed oneri accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti aventi le seguenti caratteristiche:

- natura determinata;
- esistenza certa o probabile;
- ammontare o data di sopravvenienza indeterminati;
- ammontare della passività attendibilmente stimabile.

L'articolo 2424-bis co. 3 del codice civile detta i seguenti requisiti e limiti entro cui sono rilevati in bilancio i fondi per rischi e oneri, specificando, al riguardo che «*gli accantonamenti per rischi e oneri sono destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza*».

Infine, l'articolo 2423-bis co. 1 numero 4 del codice civile richiedete che *«si deve tener conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo».*

☑ FONDO ACCANTONAMENTO CAUSE IN CORSO (Voce SP PBA020).

Il Fondo Rischi Cause Civili dell'AOU Meyer nell'anno 2018 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2017	Smobilizzo fondo 2018	Utilizzo anno 2018	Accantonamento 2018	Consistenza fondo al 31/12/2018
155.052,39	**295,24**	**29.465,54**	**147.445,13**	**272.736,74**

Per capire l'andamento del fondo nel corso degli ultimi anni si rimanda alla tabella seguente, mentre per quanto riguarda l'evidenziazione dei rischi possibili che non necessitano di accantonamento al fondo in oggetto ma per i quali si ritiene necessario fare un richiamo di informativa si rileva per l'anno 2018 che tali rischi ammontano ad un importo stimato pari a 30 mila Euro riconducibili a n. 1 procedimenti (contro i 190 mila Euro riconducibili a n. 3 processi penali dell'anno 2017).

FONDO 2016	FONDO 2017	SPESE IMPUTATE AL FONDO 2018	RIDUZ.FONDO 2018	SOPRAVV. PASSIVA	FONDO 2018	Nota Integrativa 2018
111.128,00	155.052,39	29.465,54	295,24	671,61	272.736,74	30.000,00

155.052,39	FONDO INIZIALE 2018
295,24	SMOBILIZZO FONDO 2017
29.465,54	UTILIZZO FONDO 2018
147.445,13	NUOVO IMPORTO DA ACCANTONARE
272.736,74	NUOVO FONDO AL 31/12/2018

☑ FONDO ACCANTONAMENTO PROBABILI INTERESSI DI MORA (Voce SP PBA060).

Il Fondo accantonamento probabili interessi di mora dell'AOU Meyer nell'anno 2018 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2017	Smobilizzo fondo 2018	Utilizzo anno 2018	Accantonamento 2018	Consistenza fondo al 31/12/2018
6.990,90	-	-	4.298,84	11.298,74

La consistenza del fondo al 31/12/2018 è stata determinata a seguito dell'emanazione della casistica dei principi contabili regionali (decreto dirigenziale Regione Toscana n. 6068 del 17/04/2019) che riporta quanto segue: *«con l'emanazione del D. Lgs. 231/02 in attuazione della direttiva 2000/35/CE è stato sancito che gli interessi moratori relativi a transazioni commerciali decorrono automaticamente dal giorno successivo alla scadenza del termine previsto contrattualmente e, laddove tale termine non sia previsto nel contratto, gli interessi decorrono dopo sessanta giorni dalla data di ricevimento della fattura. Si ritiene di iscrivere al fondo rischi la valorizzazione di probabili interessi che verranno richiesti dai fornitori per debiti già scaduti al 31/12 di ciascun esercizio.*

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 anche all'esercizio in 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 quale ***parametro di congruità*** *ai fini di un'omogeneizzazione dei comportamenti e di identificazione di uno standard di congruità ai sensi del d.gls. 118/2001, art. 29, c. 1 lett. g)».*

Le fatture relative agli interessi di mora addebitati alla nostra Azienda negli ultimi tre esercizi (escluso quello in chiusura) sono evidenziati nella tabella sottostante.

Anno 2015	**890,41**	**Anno 2016**	**1.968,97**	**Anno 2017**	**8.439,36**

In riferimento agli interessi di mora addebitati alla nostra Azienda nell'anno 2018 si evidenzia un importo pari ad euro 6.640,18.

Alla luce di quanto sopra gli interessi di mora degli ultimi tre anni risultano pari a euro 11.298,74 compreso fatture su Sopravvenienze Passive 2018 per euro pari a zero.

Come sopra evidenziato l'iniziale consistenza del fondo al 31/12/17, pari ad euro 6.990,90 deve essere incrementata in applicazione del parametro di congruità della sopracitata casistica ai principi contabili regionali, per cui si rende necessario procedere ad un accantonamento 2018 pari ad euro 4.298,84.

☑ FONDI PER IL PERSONALE DIPENDENTE (Voce SP PBA060).

La nostra Azienda, ormai da alcuni anni, rileva gli accantonamenti per fondi da destinare al personale dipendente per l'anno di riferimento, non attraverso l'accantonamento al fondo oneri dipendenti, ma direttamente come debito verso i dipendenti stessi in quanto tale fattispecie è definita nella sua natura (costo del personale dipendente, distinto nelle sue diverse composizioni), è di esistenza certa e anche di ammontare e data determinabili.

Il bilancio d'esercizio 2018, per quanto attiene il costo del personale, è stato caratterizzato dalla sigla il 21.05.2019 del Contratto Collettivo Nazionale del Lavoro per il personale del Comparto, per la quale assume rilevanza la Deliberazione del Direttore Generale n. 534 del 13.12.2018 "Costituzione provvisoria del Fondo condizioni di Lavoro e Incarichi e del Fondo Premialità e Fasce per l'anno 2018 a seguito stipula del contratto CCNL 21.05.2018" con la quale:

- si procedeva alla determinazione provvisoria dei fondi 2018 del comparto in relazione al fatto che il CCNL 21.05.2018, agli artt. 80 e 81, individua, a decorrere dall'anno 2018, il "Fondo condizioni lavoro e incarichi" ed il "Fondo premialità e Fasce" con conseguente passaggio da tre a due fondi contrattuali;
- si procedeva alla rivalutazione del "Fondo premialità e Fasce", per adeguarne gli importi alla nuova normativa contrattuale, a valere per l'annualità 2018;
- si rinviava a successivo atto la determinazione definitiva dei fondi 2018;

Con le Deliberazioni del Direttore Generale n. 396 del 02.07.2019 avente ad oggetto "Determinazione dell'importo dei fondi contrattuali della Dirigenza medica, sanitaria, professionale, tecnica e amministrativa di cui agli artt. 8, 9, 10 e 11 dei CCCCNNLL 06.05.2010 per gli anni 2018 e 2019 (provvisorio)" e n. 395 del 02.07.2019 avente ad oggetto "Determinazione dell'importo dei Fondi contrattuali del personale del comparto di cui agli artt. 80 e 81 del CCNL 21.05.2018 per gli anni 2018 e 2019 (provvisorio)" si è provveduto alla formale determinazione dei fondi contrattuali per l'anno 2018, rilevando contestualmente il costo complessivo generato dalle voci stipendiali afferenti ai fondi contrattuali

Per cui nell'anno 2018, in sede di assestamento di bilancio, si è provveduto a rilevare come costo e debiti d'esercizio 2018, ai fini di cui sopra, i seguenti importi:

Situazione al 30/04/2019 per bilancio	
DIRIGENZA MEDICA 2018	
RESIDUO RISULTATO	246.899,67
RESIDUO POSIZIONE	149.815,62
RESIDUO ACCESSORIE	62.725,14
TOTALE AVANZO FONDI ANNO 2018	**459.440,43**
DIRIGENZA SPTA 2018	
RESIDUO RISULTATO	68.962,47
RESIDUO POSIZIONE SAN	3.308,80
RESIDUO POSIZIONE PTA	8.034,89
RESIDUO ACCESSORIE	9.547,95
TOTALE AVANZO FONDI ANNO 2018	**89.854,11**
COMPARTO 2018	
RESIDUO art .80 - CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI	239.202,92
RESIDUO art. 81 - PREMIALITA' E FASCE	671.077,52
TOTALE AVANZO FONDI ANNO 2018	**910.280,44**
Da iscrivere in bilancio 2018 senza oneri	**1.459.574,99**
Oneri 23,80%	**347.378,85**
TOTALE	***1.806.953,83***

In ogni caso la situazione patrimoniale dei fondi del personale al 31/12/2018 per la nostra Azienda vede la presenza del solo Fondo Accantonamento Benefici contrattuali:

Consistenza al 31/12/2017	Utilizzo anno 2018	Accantonamento 2018	Consistenza al 31/12/2018
137.406,65	**0**	**144.459,01**	**281.865,66**

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondo Svalutazione Crediti	Vedasi paragrafo relativo al fondo svalutazione crediti.	I criteri di determinazione del fondo svalutazione crediti sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2018; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel

		verbale n. 14 del 03/07/2019.
Fondo accantonamento cause in corso	Vedasi sopra.	I criteri di determinazione del fondo svalutazione crediti sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2018; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 14 del 03/07/2019.
Fondo accantonamento probabili interessi di mora	Vedasi sopra.	I criteri di determinazione del fondo svalutazione crediti sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2018; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 14 del 03/07/2019.
Fondi per il personale dipendente	Vedasi sopra.	I criteri di determinazione del fondo svalutazione crediti sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2018; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 14 del 03/07/2019.

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	SI	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	SI	*[INDICARE LE INFORMAZIONI UTILI PER LA COMPRENSIONE DELLA SITUAZIONE].*
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?	NO	SI	La risposta alla prima domanda è "SI" ed infatti, come sopra esposto in riferimento al fondo accantonamento per cause in corso *«per quanto riguarda l'evidenziazione dei rischi <u>possibili</u> che non necessitano di accantonamento al fondo in oggetto ma per i quali si ritiene necessario fare un richiamo di informativa si rileva per l'anno 2018 che tali rischi ammontano ad un importo stimato pari a 30 mila Euro riconducibili a n. 1 procedimenti (contro i 190 mila Euro riconducibili*

		X	*a n. 3 processi penali dell'anno 2017)».* *La risposta alla seconda domanda è invece "NO".*
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)?	NO X	SI	

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 premi operosità medici SUMAI	132.541	16.739	-	149.280
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-	-	-	-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	**132.541**	**16.739**	**-**	**149.280**

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

In base alla vigente normativa le somme relative al Trattamento di Fine Rapporto sono figurativamente accantonate, liquidate e versate, alla cessazione dal servizio del lavoratore, direttamente dall'INPDAP.

Il Fondo Premi Operosità Medici Sumai dell'AOU Meyer nell'anno 2018 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2017	Utilizzo anno 2018	Accantonamento 2018	Accantonamento 2018 rilevato sopravvenienze passive per annualità 2017	Consistenza fondo al 31/12/2018
132.541,16	**-**	**16.738,80**	**-**	**149.279,96**

L'accantonamento per l'anno 2018 trova fondamento nei seguenti conteggi:

Nominativo	Prog.	Data Inizio	Data Fine	Anni	Mesi Totali Calcolo	Ore incarico	quota/oraria	Fondo al 31/12/2017	Quota anno 2018	Quota Annua Premio Operosità	Fondo al 31/12/2018
Biagiotti Roberto	1	01/03/2010	15/12/2010		10	20,00	34,80			2.513,33	
Biagiotti Roberto	2	16/12/2010	31/12/2010		0	20,00	34,80			-	
Biagiotti Roberto	3	01/01/2011	31/12/2011	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	4	01/01/2012	31/12/2012	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	5	01/01/2013	31/12/2013	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	6	01/01/2014	31/12/2014	1	12	20,00	34,80	**25.133,34**	**5.152,33**	3.016,00	**30.285,67**
Biagiotti Roberto	7	01/01/2015	31/12/2015	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	8	01/01/2016	31/12/2016	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	9	01/01/2017	31/12/2017	1	12	30,00	34,80			4.524,00	
Biagiotti Roberto	10	02/01/2018	28/02/2018	0	2	30,00	34,80			754,00	
Biagiotti Roberto	11	01/03/2018	31/12/2018	0	10	35,00	34,80			**4.398,33**	

Nominativo	Prog.	Data Inizio	Data Fine	Anni	Mesi Totali Calcolo	Ore incarico	quota/oraria	Fondo al 31/12/2017	Quota anno 2018	Quota Annua Premio Operosità	Fondo al 31/12/2018
Galeotti Tiziano Giovanni	1	01/09/2007	31/08/2008	1	12	10,00	34,80			1.508,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	2	01/09/2008	31/12/2009	1	16	20,00	34,80			4.021,33	
Galeotti Tiziano Giovanni	3	01/01/2010	31/12/2010	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	4	01/01/2011	31/12/2011	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	5	01/01/2012	31/12/2012	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	6	01/01/2013	31/12/2013	1	12	20,00	34,80	**32.045,00**	**4.524,00**	3.016,00	**36.569,00**
Galeotti Tiziano Giovanni	7	01/01/2014	31/12/2014	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	8	01/01/2015	31/12/2015	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	9	01/01/2016	31/05/2016	1	5	20,00	34,80			1.256,67	
Galeotti Tiziano Giovanni	10	01/06/2016	31/12/2016	1	7	30,00	34,80			2.639,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	11	01/01/2017	31/12/2017	1	12	30,00	34,80			4.524,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	12	01/01/2018	31/12/2018	1	12	30,00	34,80			**4.524,00**	

Nominativo	Prog.	Data Inizio	Data Fine	Anni	Mesi Totali Calcolo	Ore incarico	quota/oraria	Fondo al 31/12/2017	Quota anno 2018	Quota Annua Premio Operosità	Fondo al 31/12/2018
Guarino Amato Alessandra	1	01/01/2010	31/12/2010	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	2	01/01/2011	31/12/2011	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	3	01/01/2012	31/12/2012	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	4	01/01/2013	31/12/2013	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	5	01/01/2014	31/12/2014	1	12	25,00	34,80	**30.160,00**	**3.770,00**	3.770,00	**33.930,00**
Guarino Amato Alessandra	6	01/01/2015	31/12/2015	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	7	01/01/2016	31/12/2016	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	8	01/01/2017	31/12/2017	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	9	01/01/2018	31/12/2018	1	12	25,00	34,80			**3.770,00**	

Nominativo	Prog.	Data Inizio	Data Fine	Anni	Mesi Totali Calcolo	Ore incarico	quota/oraria	Fondo al 31/12/2017	Quota anno 2018	Quota Annua Premio Operosità	Fondo al 31/12/2018
Pierossi Nicola	1	15/10/2003	31/10/2004	1	13	15,00	37,99			2.675,13	
Pierossi Nicola	2	01/11/2004	31/12/2009	5	62	20,00	37,99			17.011,08	
Pierossi Nicola	3	01/01/2010	31/12/2010	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	4	01/01/2011	31/12/2011	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	5	01/01/2012	31/12/2012	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	6	01/01/2013	31/12/2013	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	7	01/01/2014	31/12/2014	1	12	20,00	37,99	**45.202,82**	**3.292,47**	3.292,47	**48.495,29**
Pierossi Nicola	8	01/01/2015	31/12/2015	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	9	01/01/2016	31/12/2016	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	10	01/01/2017	18/03/2017	0	3	20,00	37,99			823,12	
Pierossi Nicola	11	19/03/2017	18/06/2017	0	3	-	37,99			-	
Pierossi Nicola	12	19/06/2017	31/12/2017	0	6	20,00	37,99			1.646,23	
Pierossi Nicola	13	19/06/2017	31/12/2017	0	6	20,00	37,99			3.292,47	
						Totali		**132.541,16**	**16.738,80**		**149.279,96**

Inoltre dall'anno 2014, su indicazione regionale è stato creato anche il Fondo "Rinnovi convenzioni Medici SUMAI" che ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2017	Utilizzo anno 2018	Accantonamento 2018	Consistenza fondo al 31/12/2018
7.777,55	**7.237,39**	**7.649,46**	**8.189,62**

Nel mese di settembre 2018 sono stati pagati alcuni arretrati contrattuali al personale sumaista che hanno trovato imputazione direttamente sul questo fondo, generandone un utilizzo.

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo Premi Operosità Medici Sumai	Vedasi sopra.

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	SI	

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**	7.385.217	5.000.000	565.866	11.819.351	-	6.551.980
	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	**72.025.207**	**92.797.659**	**110.654.925**	**54.167.942**	**-**	**-**
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	17.000.000		17.000.000	-	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	477.337	470.118	477.337	470.118	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	54.496.039	92.275.715	93.073.930	53.697.824	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	51.831	51.826	103.658	-	-	-
PDA130	**DEBITI V/COMUNI:**				-		
	...						
	...						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	**2.241.681**	**3.914.499**	**2.776.433**	**3.379.747**	**-**	**870.331**
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	2.241.681	3.914.499	2.776.433	3.379.747		870.331
PDA220	**Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione**	**8.575**	**278.016**	**265.753**	**20.839**	**-**	**-**
PDA230	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto**						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**2.250.256**	**4.192.515**	**3.042.185**	**3.400.586**	**-**	**870.331**
	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:**						
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	17.602.597	129.754.316	129.034.532	18.322.380		7.435.118
PDA310	**DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**	**-**	**60.837.981**	**56.093.499**	**4.744.482**		
PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**	**2.130.172**	**22.977.185**	**22.915.071**	**2.192.287**	-	-
	...						
	...						
PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:**	**2.936.113**	**18.354.608**	**18.153.410**	**3.137.310**	-	-
	...						
	...						
PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**	**5.430.438**	**91.758.433**	**92.708.316**	**4.480.554**	**-**	**-**
PDA350	**Debiti v/altri finanziatori**						
PDA360	**Debiti v/dipendenti**	3.111.087	74.982.715	75.174.933	2.918.869	-	-
PDA370	**Debiti v/gestioni liquidatorie**						
PDA380	**Altri debiti diversi:**	2.319.350	16.775.718	17.533.383	1.561.685	-	-
	.....						
	.....						

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

In merito alla voce “debiti per mutui passivi” si evidenzia un incremento di 5,0 milioni di euro (parzialmente ridotto a seguito della restituzione del capitale di mutui già in essere) frutto della stipula in data 30

novembre 2018 di un mutuo chirografario decennale a tasso fisso stipulato con Banca Nazionale del Lavoro S.p.A. in conseguenza della deliberazione del D.G. AOU Meyer n. 523 del 29 novembre 2018 che ha portato la suddetta tipologia di debiti da un importo di 7,4 milioni di euro relativi all'anno 2017 agli 11,8 milioni di euro dell'anno 2018.

I debiti verso Regione siano passati dai 72,0 milioni di euro dell'anno 2017 ai 54,2 milioni di euro dell'anno 2018 per la quasi totalità derivanti della restituzione complessiva dei 17,0 milioni dell'anticipazione per il fondo di rotazione (all'epoca concesso per la costruzione del Nuovo Meyer). Tale operazione ha avuto inizio a partire dal mese di aprile 2017 nel quale, a seguito di specifici accordi con Regione Toscana, abbiamo iniziato il progressivo rimborso del fondo di rotazione rappresentato nella voce del modello SP "D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti" e nella voce dello stato patrimoniale del bilancio d'esercizio 2017 D.3) Debiti v/Regione o provincia Autonoma.

Infine, segnaliamo fra i debiti la presenza di una nuova voce rappresentata nel modello SP dalla voce "D.VIII) Debiti v/istituto tesoriere" che rappresenta il debito della nostra Azienda nei confronti dell'Istituto Tesoriere (Banca Intesa S.p.A.) per l'anticipazione di tesoreria presente al 31/12/2018.

Alla data di predisposizione del bilancio di esercizio 2018 gli importi relativi ai crediti e ai debiti vs Regione Toscana sono stati riconciliati con i competenti uffici regionali. La conferma scritta di tali saldi alla società di revisione secondo quanto previsto dagli statuiti principi di revisione è avvenuta con protocollo Regione Toscana AOOGRT/PD Classifica Q.050.040.010 Prot. 0286041 del 23/07/2019.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	2015	2016	2017	2018
PDA000	**MUTUI PASSIVI**	6.819.351				5.000.000
	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	**-**	**-**	**-**	**-**	**54.167.942**
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					470.118
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					53.697.824
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	**DEBITI V/COMUNI:**					
	...					
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	**-**	**-**	**466.516**	**794.719**	**2.118.512**
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	-	-	466.516	794.719	2.118.512
PDA220	**Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione**	369	-	-	20.470	-
PDA230	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto**					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**369**	**-**	**466.516**	**815.189**	**2.118.512**
	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:**					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	66.810	22.164	61.790	1.189.433	16.982.184
PDA310	**DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**					4.744.482
PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**				7	2.192.280
	...					
	...					
PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:**	138.342	-	-	-	2.998.968
	...					
	...					
PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**	**70.660**	**35.668**	**89.605**	**195.453**	**4.089.168**
PDA350	**Debiti v/altri finanziatori**					
PDA360	**Debiti v/dipendenti**	35.234	23.913	27.993	151.231	2.680.499
PDA370	**Debiti v/gestioni liquidatorie**					
PDA380	**Altri debiti diversi:**	35.426	11.756	61.612	44.223	1.408.669
	.....					
	.....					

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**	1.058.029	5.870.663	4.890.659
	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	**54.167.942**	**-**	**-**
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-		-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	470.118		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	53.697.824	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-		
PDA130	**DEBITI V/COMUNI:**	-		
	…			
	…			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	**3.379.747**	**-**	**-**
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	3.379.747	-	-
PDA220	**Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione**	20.839	-	-
PDA230	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto**			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**3.400.586**	**-**	**-**
	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:**			
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	18.322.380	-	-
PDA310	**DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**	4.744.482		
PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**	2.192.287	-	-
	…			
	…			
PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:**	3.137.310	-	-
	…			
	…			
PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**	**4.480.554**	**-**	**-**
PDA350	**Debiti v/altri finanziatori**			
PDA360	**Debiti v/dipendenti**	2.918.869	-	-
PDA370	**Debiti v/gestioni liquidatorie**			
PDA380	**Altri debiti diversi:**	1.561.685	-	-
	……			
	……			

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo CCDDPP	Realizzazione Nuovo Ospedale	Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.	DGRT 692 del 02/10/2006	4.000.000	31/12/2026	1.995.963	4,111%	Nessuna
Mutuo CCDDPP	Piano straordinario rinnovo delle tecnologie	Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.	DGRT 266 del 16/04/2007	7.700.000	31/12/2028	4.823.388	5,236%	Nessuna
Mutuo BNL S.p.A.	Finanziamento nuove opere ed acquisizione	Banca Nazionale del lavoro S.p.A.	DGRT 1253 del 13/11/2017	5.000.000	31/12/2028	5.000.000	1,618%	Nessuna
...								
TOTALE MUTUI				**16.700.000**		**11.819.351**		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AUSL TOSCANA NORD OVEST			65.496
AUSL TOSCANA CENTRO			48.480
AUSL TOSCANA SUD EST			336
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI			3.190.496
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA			7.996
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA SENESE			27.399

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

Questi debiti sono stati oggetto di riconciliazione con le singole aziende di cui riportiamo sotto prospetto riassuntivo, con le relative differenze riconciliate.

PROSPETTO RICONCILIAZIONE DEBITI ASL/AOU R.T.						ALL. N. 1		
ASL/AO	Prot. lett.		Situazione a debito Meyer			risposta		Note
	n.	data	fatt.al 31/12/18	fatt. da ricevere	totale debito	n.	data	
ASL TOSCANA NORD OVEST	4618	31/05/2019	9.978,15	55.518,23	65.496,38	GEN/2019/0112952	31/05/2019	
ASL TOSCANA CENTRO	5725	12/07/2019	8.421,75	40.057,87	48.479,62	82710/v.1	23/07/2019	*
ASL TOSCANA SUD EST	4916	11/06/2019		336,00	336,00	0103739	30/05/2019	
AOU CAREGGI	5542	05/07/2019	2.444.632,11	745.863,69	3.190.495,80	10951	05/07/2019	**
AOU PISANA	4966	12/06/2019	2.682,87	5.313,44	7.996,31	33363	11/06/2019	***
AOU SENESE	5160	20/06/2019	4.157,23	23.242,26	27.399,49	13264	19/06/2019	****
Totale Aziende Sanitarie			2.469.872,11	870.331,49	3.340.203,60			
ESTAR	5157 5693	20/06/2019 11/07/2019	5.305.859,11	1.600.669,08	6.906.528,19	29784 36065	05/06/2019 11/07/2019	*****
ISPRO	4967	12/06/2019	0,00	-	-	1640	17/06/2019	
Totale Aziende Sanitarie ed Estar			7.775.731,22	2.471.000,57	10.246.731,79			

*** Si rileva una differenza pari ad euro 14.939,02 dovuta a alla mancata contabilizzazione AOU Meyer del debito relativo al saldo del progetto di cooperazione internazionale in quanto non risulta pervenuta la rendicontazione finale sulla cui base, così come sancito dalla Regione Toscana, viene rilevato il debito; ai bolli sulle fatture da ricevere e ad una contabilizzazione parziale da parte della Asl Toscana Centro della fattura 18/2019/18 a debiti per ONAOSI anziché a fatture da emettere**

**** Si rileva una differenza pari ad euro 10.675,00 dovuta alla fattura 396/10 contabilizzata da AOU Meyer a fatture da ricevere e da AOU Careggi a bilancio 2019**

***** Si rileva una differenza pari ad euro 117,94 dovuta alla fattura 370/5 del 20/03/2019 per AOU Meyer fattura da ricevere a AOU Pisana sopravvenienza 2019, e ai bolli sulle fatture da ricevere**

****** Si rileva una differenza pari ad euro 10,00 dovuta ai bolli sulle fatture da ricevere**

******* Si rileva una differenza pari ad euro 209.346,45 dovuta ad una diversa interpretazione IVA ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT sulle fatture/note credito da ricevere, alla fattura 48/221 del 25/03/2019 contabilizzata da AOU Meyer in parte a fatture da ricevere e in parte a sopravvenienza passiva bilancio 2019 e da Estar a fatture da emettere e ai bolli su fatture da ricevere**

La differenza di Euro 39.543 fra quanto rilevato nella tabella soprariportate e quanto emerge dalla tabella n. 46 è riconducibile interamente all'IVA Split su fatture emesse da parte della AOU Careggi (per euro 39.481,15), della ASL Toscana Centro (per euro 26,27) e della ASL Toscana Nord Ovest (per euro 35,88), che nel prospetto di riconciliazione non sono rappresentate in quanto costituiscono un debito direttamente verso l'Erario.

DB01 – Transazioni

~~**DB01 – NO**~~	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
DB01 – SI	I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionali. *[SPECIFICARE IMPORTI PER FORNITORI E ALLEGARE COMUNICAZIONI REGIONALI IN MERITO].*

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)?	NO	SI	

15.Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	4.286	
BA0920	B.2.A.8.2) da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	9.658	
SS0782	B.2.A.6.3.b) da pubblico (extrareg.) a fatturazione diretta	20.589	
	Totale	**34.533**	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA1070	*A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie*	119.500	
AA0660	*A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati*	9.217	
AA1090	*A.9.C) Altri proventi diversi*	10.400	
	Totale	**139.117**	

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	SI	

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	8.162	21.352	8.162	21.352
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	37.651	-	37.651	-
	Canoni di leasing a scadere				
	Depositi cauzionali				
	Beni di terzi presso l'Azienda				
	Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Beni in contenzioso				
	Altri impegni assunti				
	Ricorso v/Ag. Entrate per IRAP contestata Anni Prec. 2010	37.651	-	37.651	-
	Totale	**45.813**	**21.352**	**45.813**	**21.352**

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	SI	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO	SI	
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	SI	

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 LEA
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
	23.031.163		

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	**DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:**						
AA0030	**Quota F.S. regionale - indistinto**						
	Progetto 1	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 11631/18	16/07/2018	Gestione amministrativa strategia cooperazione internazionale	250.000		A.1.A
	Progetto 2	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 11631/18	16/07/2018	Ricoveri bambini area vasta centro	100.000		A.1.A
	Progetto 3	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 11631/18	16/07/2018	Salute e migrazione organizzazione-coordinamento e gestione	35.000		A.1.A
	Progetto 4	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 5061/18	04/04/2018	Tutela del patrimonio documentale	14.000		A.1.A
	Progetto 5	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 5059/18	04/04/2018	Progetto miglioramento appropriatezza ricoveri pediatrici	70.000		A.1.A
	Progetto 6	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 11631/18	16/07/2018	Ricoveri umanitari 2018	200.000		A.1.A
	Progetto 7	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 12749/18	24/07/2018	PIR 2017	550.000		A.1.A
	Progetto 8	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 12750/18	24/07/2018	Progetti a bando 2017	200.000		A.1.A
	Progetto 9	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 2236/18	15/02/2018	OTT 2018	50.000		A.1.A
	Progetto 10	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 15271/18	26/09/2018	Bando ricerca finalizzata anno 2016 GR	20.000		A.1.A
	Progetto 11	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 15271/18	26/09/2018	Bando ricerca finalizzata anno 2016 RF	11.200		A.1.A
	Progetto 12	Delibera Giunta Regione Toscana n. 81/18	29/01/2018	Assegnazione iniziale fondo di riequilibrio anno 2018	10.731.825		A.1.A
	Progetto 13	Delibera Giunta Regione Toscana n. 81/18	29/01/2018	Assegnazione iniziale fondo ordinario di gestione anno 2018	10.539.337		A.1.A
	Progetto 14	Delibera Giunta Regione Toscana n.1389/18	10/12/2018	Assegnazione intermedia anno 2018	259.801		A.1.A
AA0040	**Quota F.S. regionale - vincolato:**						
	Progetto 1	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 18918/18	21/11/2018	Corsi AIDS 2018	152.429	-	A.1.A
	Progetto 2	Delibera Giunta Regione Toscana n.928/19	15/07/2019	Assegnazione ulteriori risorse vincolate 2018	7.666.787	7.666.787	A.1.A

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0050	**EXTRA FONDO:**						
AA0070	**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:**						
	Progetto 1	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n.1422/19	01/02/2019	Progetto Farmacovigilanza	39.712	-	A.1.B.1
	Progetto 2	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 9340/18	12/06/2018	Completamento officina trasfusionale regionale	100.000	30.076	A.1.B.1
	Progetto 3	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 14558/18	21/08/2018	Malattie rare - Percorsi diagnostico terapeutici assistenziali	45.000	-	A.1.B.1
AA0080	**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA**						
	Progetto 1						A.1.B.1
AA0090	**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA**						
AA0100	**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro**						
AA0120	**Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:**						
	Progetto 1	Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 536/16 di recepimento convenzione AOU Careggi	22/12/2016	Novel Approaches For Screening Of Humoral Primary Immunodeficiences In Adult Patients	32.400	13.842	A.1.B.5
	Progetto 2	Nota Direttore Centro Nazionale Trapianti	2017	Progetto formazione regionale 2017-2018	1.061	1.061	A.1.B.5
AA0130	**Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:**						
	….						
	….						
AA0150	**Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:**						
	Progetto 1	Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 253/18	23/05/2018	Progetto CCM 2017	34.650	3.735	A.1.B.6
	Progetto 2		2018	Studio clinico DEEP 2	12.113	4.087	A.1.B.6
	Progetto 3	Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 340/18	11/07/2018	Monitoraggio e controllo della diffusione intraospedaliera di microorganismi resistenti agli antibiotici	4.000	4.000	A.1.B.6
AA0160	**Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:**						
AA0170	**Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:**						
	….						
	….						
	PER RICERCA:						
AA0190	**Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:**						
	….						
	….						
AA0200	**Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:**						
	Progetto ….						
	Progetto ….						
AA0210	**Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:**						
AA0220	**Contributi da privati per ricerca:**						
	Progetto 1	Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 125/2016	31/03/2016	Non clinical studies related to kidney diseases	30.016	30.016	A.1.C.4
	Progetto 2	Fondazione Anna Meyer Onlus pratica n. 153/17	2017	Recettori Adrenergici Beta 3 E Dotto Arterioso	48.000	44.327	A.1.C.4
	Progetto 3	Fondazione C.R. Firenze Pratica n. 2017.0675	04/07/2018	Recettori Adrenergici nella retinopatia del prematuro e nel cancro	20.000	-	A.1.C.4
	Progetto 4	Fondazione C.R. Firenze Pratica n Pratica n. 2017.0669	04/07/2018	Ruolo di composti nutraceutici nella ricostituzione ematopoietica	20.000	-	A.1.C.4
	Progetto 5	Fondazione C.R. Firenze Pratica n 2017.0666	04/07/2018	Coorte nati piccolipiù e ninfea	10.000	-	A.1.C.4
	Progetto 6	Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 110/19	22/02/2019	Progetto EPICARE	9.501	3.921	A.1.C.4

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:						
	Progetto 1	Contributi da soggetti privati vari per oncoematologia	2018		5.820	-	A.1.D
	Progetto 2	Fondazione Italiana per la lotta al neuroblastoma	2018	Tumori pediatrici del sistema nervoso centrale	15.000	7.991	A.1.D
	Progetto 3	Children's Hospital Of Philadelpia	2018	CBTTC Research Agreement	21.237	5.307	A.1.D
	Progetto 4	Grant Agreement 727474/16	05/10/2016	IC-HEALTH	20.540	20.540	A.1.D
	Progetto 5	DMG Italia	2018	Finanziamento borsa di studio	5.000	-	A.1.D
	Progetto 6	Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 151/18	22/03/2018	Educare alla cittadinanza e alla salute globale	19.520	5.404	A.1.D
	Progetto 7	Fondazione Anna Meyer Onlus pratica n 62/18	2018	Finanziamento contratto L.P. Chirurgia maxillofaciale	15.000	10.000	A.1.D
	Progetto 8	Fondazione Anna Meyer Onlus pratica n 96/18	2018	Finanziamento Borsa Di Studio Psicologo	13.000	3.854	A.1.D
	Progetto 9	Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 328/18	06/074/2018	Terapia con Spinraza in SMA	9.000	2.871	A.1.D
	Progetto 10	Fondazione Anna Meyer Onlus pratica n 129/18	2018	Finanziamento contratto L.P. Biologo	6.000	-	A.1.D
	Progetto 11	Fondazione Anna Meyer Onlus	10/07/1905	Contribuzione sostegno attività AOU anno 2018	4.138.367	4.138.367	A.1.D
	Progetto 12	Ferring S.p.A.	2018	Finanziamento borsa di studio nell'ambito studio osservazionale	10.000	-	A.1.D
	Progetto 13	CUAMM MEDICI CON L'AFRICA	2018	Rimborso spese viaggio partnership meeting 6/4/18	180	180	A.1.D
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				**35.535.495**	**11.996.366**	

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	84.445	39.625	46,9%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	-	-	
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-	-	
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	219.657	53.267	24,3%
	Totale	**304.102**	**92.892**	**30,5%**

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

L'importo è composto per 26.320,24 euro a titolo di brevetti finanziati con contributi c/es. indistinti di FSR. Tale valore è stato iscritto sia nella colonna del contributo assegnato che in quella destinata 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?	NO	SI	

In riferimento a quanto rappresentato nella tabella 52 di seguito riportiamo quanto evidenziato nel paragrafo 11 «*Anche nel corso del 2018 abbiamo continuato ad utilizzare dei finanziamenti in c/esercizio per effettuare degli investimenti patrimoniali, pertanto come previsto dal D.Lgs. 118/2011 abbiamo provveduto ad incrementare il relativo "Fondo Rettifica Contributi in Conto Esercizio per Investimenti" per un importo complessivo di 92.892 euro. Il suddetto fondo è stato inoltre utilizzato complessivamente per 114.617 euro per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2018 dei relativi cestiti».*

18.Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda USL Toscana Centro	Azienda USL Toscana Nord Ovest	Azienda USL Toscana Sud Est	AOU Careggi	AOU Pisana	AOU Senese	Monasterio	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
AA0350	Prestazioni di ricovero	23.026.685	8.000.362	5.380.986	2.522	5.600	2.522		36.418.677
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.076.070	2.728.710	1.684.687					12.489.467
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								-
AA0380	Prestazioni di File F	3.736.379	797.593	668.435					5.202.408
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								-
AA0410	Prestazioni termali								-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	58.307	20.608	10.446					89.361
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								
AA0460	Prestazioni di ricovero								13.456.276
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								6.347.231
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0490	Prestazioni di File F								1.120.401
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0520	Prestazioni termali								
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC								
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	34.897.441	11.547.274	7.744.554	2.522	5.600	2.522	-	75.123.822
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	795.269	29.027	53.016	70.174	53.067	115.821	389	1.116.764
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								1.529.154
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	795.269	29.027	53.016	70.174	53.067	115.821	389	2.645.918
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	35.692.710	11.576.301	7.797.570	72.696	58.667	118.343	389	55.316.676
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								22.453.063
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								77.769.739

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

Le voci dalla AA0350 alla voce AA0430 desunte dal modello CE contengono sia i ricavi derivanti da compensazione regionale sia quelle derivante da fatturazione diretta. Nella tabella sopra esposta invece i ricavi da fatturazione diretta sono rappresentati al punto C), per cui per evitare che ci sia una duplicazione di questi ultimi nelle voci dalla AA0350 alla AA0430 è stata riportata solo la quota soggetta a compensazione regionale. Inoltre si segnala lo scostamento del totale di questa tabella rispetto al totale presente nel modello CE alla voce AA0330 "A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici", in quanto nella tabella precedente non viene riportata la voce AA0440 "A.4.A.2) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da altri soggetti pubblici" che per l'anno 2018 presenta un importo pari a zero.

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera				
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.770.913	2.686.157	84.756	3,2%
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)	912.967	913.664	- 697	-0,1%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	21.545	9.148	12.398	135,5%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	**3.705.424**	**3.608.968**	**96.456**	**2,7%**
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.202.828	2.139.948	62.880	2,9%
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)	11.652	7.710	3.942	51,1%
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)	509.247	367.253	141.994	38,7%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	404	-	404	-
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	**2.724.131**	**2.514.912**	**209.219**	**8,3%**
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	2.276.777	2.249.819	26.957	1,2%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	246.621	215.180	31.441	14,6%
	Costi diretti aziendali	274.585	248.609	25.975	10,4%
	Costi generali aziendali	209.075	212.312	- 3.237	-1,5%
	Fondo di perequazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	**730.281**	**676.101**	**54.180**	**8,0%**

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

In riferimento alla tabella precendente si evidenzia un saldo positivo della libera professione pari a Euro 251 mila determinato attraverso la contabilità analitica aziendale avente come oggetto di analisi l'attività in libera professione. Inoltre si riporta quanto inviato alla Sezione Regionale della Corte dei Conti in merito alla richiesta di chiarimenti sul bilancio di esercizio 2012 e 2013, dove si evidenzia che tra gli altri costi relativi alla libera professione «[…] non sono stati inclusi gli importi relativi all'"indennità di esclusività" che invece costituisce una voce stipendiale prevista a favore dei dirigenti sanitari che esercitano opzione per il rapporto di lavoro esclusivo nel S.S.N. e che, in quanto tale, è del tutto svincolata dall'effettivo esercizio dell'attività libera professionale intramoenia di cui, pertanto, non può essere considerata voce di costo. Per quanto invece attiene alle modalità di computo di detta indennità, si precisa che questa è stata calcolata secondo quanto previsto dal contratto Collettivo Nazionale del Lavoro normativo anno 1998 – 2001 (vedasi articolo 42 e successiva menzione nell'articolo 57 specificamente riguardante la libera professione) ed i relativi importi sono determinati dalla procedura stipendi».

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

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

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	SI	

19.Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	6.516.710		6.516.710
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE	6.516.710		6.516.710

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	AOU Careggi	AOU Pisana	Azienda Usl Toscana Centro	Azienda Usl Toscana Nord Ovest	AOU Senese	TOTALE
BA0030	**Prodotti farmaceutici ed emoderivati:**						
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	9.653	185	4.404		206	14.448
BA0050	Medicinali senza AIC	1.629	2.552	85		22	4.287
BA0060	Emoderivati di produzione regionale						
BA0070	**Sangue ed emocomponenti**						
BA0210	**Dispositivi medici:**						
BA0220	Dispositivi medici	20.944		538		592	22.074
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi						
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)						
BA0250	**Prodotti dietetici**						
BA0260	**Materiali per la profilassi (vaccini)**						
BA0270	**Prodotti chimici**						
BA0280	**Materiali e prodotti per uso veterinario**						
BA0290	**Altri beni e prodotti sanitari:**						
	…						
	…						
BA0320	**Prodotti alimentari**						
BA0330	**Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere**						
BA0340	**Combustibili, carburanti e lubrificanti**						
BA0350	**Supporti informatici e cancelleria**						
BA0360	**Materiale per la manutenzione**						
BA0370	**Altri beni e prodotti non sanitari:**						
	…						
	…						
	TOTALE	32.226	2.737	5.027	-	820	40.809

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.
AB01 – SI	Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino, ma sono gestiti attraverso una logica di acquisto *just in time* attraverso la centrale di approvvigionamento di Estar. Estar acquista dai singoli fornitori e consegna nei singoli reparti aziendali in base alle richieste che le varie unità operative richiedono tramite

X	specifico gestionale di richiesta beni sanitari ed economali. La ricezione dei beni in reparto è validata da ciascuna coordinatrice infermieristica e/o tecnica direttamente sul portale informatico. Estar mensilmente invia la fattura e nota di credito con il dettaglio delle consegne e dei resi ad ogni centro di costo aziendale. Tali fatture vengono registrate in contabilità in base alla classificazione di ciascun prodotto nel rispettivo conto di contabilità generale. Esiste specifica procedura aziendale per quanto attiene tutti i controlli propedeutici alla liquidazione di tali fatture. È stata effettuata la circolarizzazione dei crediti/debiti nei confronti di Estar che ha dato esito positivo come riportato nella risposta di Estar prot. n. 29784 del 05/06/2019 e prot. n. 36065 di integrazione del 11/07/2019 e nostre conseguenti risposte prot. n. 5157 del 20/06/2019 e prot. n. 5693 del 11/072019.

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?	NO	X SI	Come evidenziato in tabella 57 per l'anno 2018 si rilevano acquisti di farmaci e dispositivi medici dalle Aziende riportate in tabella in quanto tali prodotti non erano immediatamente disponibili presso Estar.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	X NO	SI	

Per dare una completa rappresentazione dell'acquisto di beni sanitari e non si riporta la tabella sottostante.

Tipologia acquisto	Anno 2018	Anno 2017	Scostamento assoluto	Scostamento %
PRODOTTI FARMACEUTICI PER USO UMANO CON AIC	10.759.179,73	8.776.181,69	1.982.998,04	22,60%
PRODOTTI FARMACEUTICI PER USO UMANO SENZA AIC	578.086,14	1.342.381,69	- 764.295,55	-56,94%
Plasmaderivati da publico	450.208,62	451.782,91	- 1.574,29	-0,35%
Totale farmarci e plasmaderivati	**11.787.474,49**	**10.570.346,29**	**1.217.128,20**	**11,51%**
Farmaci ad erogazione diretta	6.516.710,30	5.915.237,59	601.472,71	10,17%
Totale farmaci e plasmaderivati ad uso interno	**5.270.764,19**	**4.655.108,70**	**615.655,49**	**13,23%**
PRODOTTI DIETETICI	431.631,25	301.263,61	130.367,64	43,27%
MATERIALI PER LA PROFILASSI (VACCINI)	365.807,86	306.677,21	59.130,65	19,28%
MATERIALI DIAGNOSTICI PRODOTTI CHIMICI	4.961.045,92	4.128.730,76	832.315,16	20,16%
MAT.DIAGN,LASTRE RX,M.ZI CONTR.RX,CARTA ECG,EEG	62.713,62	70.908,78	- 8.195,16	-11,56%
PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALI SANITARI	5.617.077,90	5.880.229,83	- 263.151,93	-4,48%
MATERIALI PROTESICI	1.059.147,92	860.489,23	198.658,69	23,09%
DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	620.638,56	179.994,21	440.644,35	244,81%
MATERIALI PER EMODIALISI	21.999,71	26.931,11	- 4.931,40	-18,31%
PLASMADERIVATI DA PUBBLICO	89.189,85	124.531,80	- 35.341,95	-28,38%
ACQ.BENI STR.SAN. <516,46 (DAL 1.1.2006)	70.050,58	41.100,45	28.950,13	70,44%
PRODOTTI ALIMENTARI	199.595,67	291.558,30	- 91.962,63	-31,54%
MAT.LI GUARDAROBA PULIZIA E CONVIVENZA IN GENERE	103.505,15	115.416,86	- 11.911,71	-10,32%
COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	12.301,54	12.113,22	188,32	1,55%
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	185.492,65	213.471,59	- 27.978,94	-13,11%
MATERIALE MANUTEN.NE IMMOBILI E LORO PERTINENZE	48.072,26	68.043,86	- 19.971,60	-29,35%
MATERIALE MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	621,59	704,55	- 82,96	-11,77%
MAT.LE MANUT.NE ATTREZZATURE TEC-SCIENT-SANITARIE	-	9.723,03	- 9.723,03	-100,00%
LIBRI,QUOT.NI,RIVISTE(ANCHE SU SUPP.TO INFORM.CO)	53.798,61	54.667,23	- 868,62	-1,59%
ACQ.BENI NON SAN. < 516,46 (DAL 1.1.2006)	96.540,20	81.911,82	14.628,38	17,86%
MATERIALE ECONOMALE VARIO	19.171,02	30.919,33	- 11.748,31	-38,00%
Totale acquisto di beni	**25.805.876,35**	**23.369.733,07**	**2.436.143,28**	**10,42%**

Il consumo di beni nel 2018, che si differenzia dall'acquisto di beni per la nettizzazione rispetto alla variazione delle rimanenze, ha registrato un incremento pari a 2.274.113 euro rispetto all'anno precedente.
Nella tabella seguente si riportano le quantità e gli importi per tipologia di consumi dell'anno 2018 rispetto al 2017 con il relativo scostamento per importo.

TIPOLOGIA CONSUMI	QUANTITA' ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2017	QUANTITA' ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2018	VARIAZIONE IMPORTO 2018-2017
50-CONSUMO FARMACI	2.266.068	10.825.473	2.156.256	12.046.197	**1.220.724**
52-CONSUMO PRESIDI	7.691.933	5.538.227	8.264.975	5.384.862	**-153.365**
54-CONSUMO MATERIALE USO DIAGNOSTICO	2.634.466	4.741.048	2.837.384	5.341.999	**600.951**
56-CONSUMO MATERIALE ECONOMALE	1.387.234	476.606	1.431.367	423.132	**-53.474**
57-PRODOTTI DIETETICI	179.539	593.346	212.089	631.227	**37.880**
1507-CONSUMO MATERIALE PROTESICO	4.872	1.051.974	6.745	1.673.371	**621.397**
Totale complessivo	**14.164.112**	**23.226.674**	**14.908.816**	**25.500.787**	**2.274.113**

Dall'analisi delle singole tipologie di consumi si evince quanto segue:

1) CONSUMI FARMACI

Dall'analisi del consumo dei farmaci emerge che lo scostamento di 1.220.724 euro è dovuto per 1.401.400 euro dall'acquisto di Spinraza. La somministrazione di tale farmaco è iniziata a fine 2017 in quanto l'AOU Meyer è diventato Centro prescrittore pediatrico regionale per la cura della SMA. Tale farmaco è annoverato nell'elenco dei farmaci innovativi AIFA, quindi completamente rimborsato a livello regionale.

TIPOLOGIA CONSUMI	QUANTITA' ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2017	QUANTITA' ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2018	VARIAZIONE IMPORTO 2018-2017
50-CONSUMO FARMACI	2.266.068	10.825.473	2.156.256	12.046.197	**1.220.724**
- SPINRAZA*1FL 12MG 5ML 2,4MG/ML	2	154.000	34	1.401.400	**1.247.400**
Consumi Farmaci al netto di Spinraza	**2.266.066**	**10.671.473**	**2.156.222**	**10.644.797**	**-26.676**

Se dal consumo dei farmaci togliamo anche i farmaci innovativi coperti con il fondo AIFA 5% e i FED, farmaci in erogazione diretta, la situazione cambia ulteriormente. Infatti, si rileva che la diminuzione della voce di costo dei farmaci è di 560.210 euro.

TIPOLOGIA CONSUMI	QUANTITA' ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2017	QUANTITA' ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2018	VARIAZIONE IMPORTO 2018-2017
50-CONSUMO FARMACI	2.266.068	10.825.473	2.156.256	12.046.197	**1.220.724**
- SPINRAZA*1FL 12MG 5ML 2,4MG/ML	2	154.000	34	1.401.400	**1.247.400**
- KANUMA 2mg/1ml - cnf.1flac.	92	908.776	84	499.939	**-408.837**
- RAXONE 150MG - 180 CPR RIV	-	-	1.080	17.721	**17.721**
- SOLIRIS 300MG - 1FL EV / 30ML	-	-	52	200.896	**200.896**
- QARZIBA*1FL 4,5ML 4,5MG/ML	-	-	16	122.283	**122.283**
- FED	316.677	5.915.238	268.238	6.516.710	**601.472**
Consumi al netto di F. innovativi e FED	**1.949.297**	**3.847.459**	**1.886.752**	**3.287.249**	**-560.210**

L'incremento dei FED è da imputarsi ai seguenti farmaci:

- Myozyme sostituto enzimatico per malattia metabolica;
- Vimizim sostituto enzimatico per malattia metabolica;
- Novoseven e Novoeight fattori per la coagulazione per pazienti emofilici;
- Mepact per il trattamento post intervento chirurgico di osteosarcoma (nel 2017 abbiamo avuto un forte calo dovuto alla diminuzione dei pazienti trattati).

2) CONSUMI MATERIALE AD USO DIAGNOSTICO

Il consumo di materiale ad uso diagnostico nel 2018 ha registrato un incremento di 601.951 euro, dovuto principalmente alle strutture sotto indicate:

STRUTTURA	QUANTITA' ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2017	QUANTITA' ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2018	VARIAZIONE IMPORTO 2018-2017
167-PROGETTI FINALIZZATI	67.983	109.710	127.365	212.255	102.545
1050-NEUROLOGIA PEDIATRICA SOC	324.163	1.223.434	304.073	1.342.424	118.990
75-GENETICA MEDICA SOC	424.024	746.454	394.136	1.059.122	312.668
Totale complessivo	**816.170**	**2.079.599**	**825.574**	**2.613.801**	**534.202**

In generale per i due laboratori di Genetica e Neurogenetica si evidenzia un aumento di consumi correlato alla maggiore produzione di analisi ad alta specializzazione (vedi tabelle di seguito). In particolare, la Genetica Medica non ha fatto ricorso a convenzioni con laboratori esterni, incrementando il volume di attività al proprio interno.
Infine, è interessante notare l'incremento dei consumi da imputare a progetti finalizzati e pertanto coperti da finanziamenti esterni.

3) CONSUMO MATERIALE PROTESICO

Il consumo di materiale protesico nel 2018 ha registrato un incremento di 621.397 euro, che occorre però correlare all'andamento dell'attività per la quale rileviamo un incremento di 550 mila euro.

20.Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda USL Toscana Nord Ovest	AOU Senese	AOU Careggi	AOU Pisana	Azienda Usl Toscana Centro	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)						
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base						
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica						
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale						
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa						
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa						
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica						
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	1.800	9.843	8.267			19.910
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F						
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione						
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario						
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria						
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)						
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base						
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica						
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale						
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa						
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica						
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera						
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F						
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione						
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario						
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	1.800	9.843	8.267	-	-	19.910
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	-	12.770	993.033	9.586	29.237	1.044.627
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)						-
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	12.770	993.033	9.586	29.237	1.044.627
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	1.800	22.613	1.001.300	9.586	29.237	1.064.537
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)						-
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)						1.064.537

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	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 ASSITENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	**1.694.186**	**1.607.081**	**87.104**	**5,4%**
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.044.627	962.967	81.660	8,5%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	164.748	170.910	- 6.162	-3,6%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)		-	-	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	235.971	210.140	25.832	12,3%
BA0580	- da privato	248.839	263.065	- 14.225	-5,4%
BA0590	*Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati*	*44.122*	*35.468*	8.653	24,4%
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*	*204.717*	*227.596*	*- 22.879*	*-10,1%*
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	**575.397**	**354.810**	**220.587**	**62,2%**
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	19.910	25.555	- 5.645	-22,1%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato	555.487	329.255	226.232	68,7%
BA0850	*Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati*	*555.487*	*329.255*	*226.232*	*68,7%*
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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	**217.725**	**191.696**	**26.029**	**13,6%**
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	217.725	191.696	26.029	13,6%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	**490.612**	**702.888**	**- 212.276**	**-30,2%**
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	490.612	702.888	- 212.276	-30,2%
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	**2.724.131**	**2.514.912**	**209.219**	**8,3%**
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	**2.472.149**	**1.793.745**	**678.404**	**37,8%**
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	10.494	11.698	- 1.204	-10,3%
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	1.747.687	1.171.064	576.622	49,2%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	713.968	610.983	102.985	16,9%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	**2.252.298**	**2.568.453**	**- 316.156**	**-12,3%**
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	2.154.488	2.471.042	- 316.555	-12,8%
BA1390	*Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000*				
BA1400	*Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato*				
BA1410	*Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato*	6.870	13.287	*- 6.416*	*-48,3%*
BA1420	*Indennità a personale universitario - area sanitaria*	*1.611.336*	*1.599.136*	*12.200*	*0,8%*
BA1430	*Lavoro interinale - area sanitaria*	*76.330*	*332.064*	*- 255.734*	*-77,0%*
BA1440	*Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria*	*459.951*	*526.556*	*- 66.605*	*-12,6%*
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	97.810	97.411	*399*	*0,4%*
BA1460	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	*97.810*	*97.411*	*399*	*0,4%*
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)*				
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	**420.395**	**453.576**	**- 33.182**	**-7,3%**
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	395.712	360.284	35.428	9,8%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione			-	-
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	4.683	3.581	1.102	30,8%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	20.000	89.712	- 69.712	-77,7%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	**COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC**				
	TOTALE	**10.846.892**	**10.187.162**	**659.730**	**6,5%**

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
ARCICONFRATERNITA MISERICORDIA DI FIRENZE		00803490481	Trasporti sanitari	2018	38.994			38.994			
MISERICORDIA DI RIFREDI		01465890489	Trasporti sanitari	2018	332			332			
MISERICORDIA DI CAMPI BISENZIO		01018990489	Trasporti sanitari	2018	36.806			36.806			
PUBBLICA ASSISTENZA CAMPI BISENZIO		06400550486	Trasporti sanitari	2018	1.091			1.091			
FRATERNITA MISERICORDIA DI VAGLIA		02124670486	Trasporti sanitari	2018	52.544			52.544			
CRI - COMITATO LOCALE INCISA V.NO		06418700487	Trasporti sanitari	2018	18.000			18.000			
SOCIETA' MUTUO SOCCORSO CROCE AZZURRA		94127590480	Trasporti sanitari	2018	26			26			
MISERICORDIA DI MERCATALE		01729380483	Trasporti sanitari	2018	304			304			
ARCICONFRATERNITA MISERICORDIA DI PRATO		00235490976	Trasporti sanitari	2018	407			407			
C.R.I. COMITATO LOCALE BAGNO A RIPOLI		06418720485	Trasporti sanitari	2018	18.004			18.004			
MISERICORDIA FIRENZE EST VARLUNGO		04349390486	Trasporti sanitari	2018	47			47			
SVS GESTIONE SERVIZI SRL		01646250496	Trasporti sanitari	2018	26.299			26.299			
MISERICORDIA DI SAN MAURO		5813280483	Trasporti sanitari	2018	93			93			
CONFRATERNITA MISERICORDIA DI BADIA A RIPOLI		01763450481	Trasporti sanitari	2018	91			91			
HUMANITAS FIRENZE S.M.S.		01458560487	Trasporti sanitari	2018	353			353			
HUMANITAS FIRENZE NORD		03180940482	Trasporti sanitari	2018	201			201			
PUBBLICA ASS.M.BOUTURLIN VED. DINI		00828080481	Trasporti sanitari	2018	26			26			
AVIONORD SRL A SOCIO UNICO		09790770151	Trasporti sanitari	2018	18.659			18.659			
MISERICORDIA DI BORGO SAN LORENZO		01343220487	Trasporti sanitari	2018	45			45			
FRATELLANZA MILITARE FIRENZE		01921840482	Trasporti sanitari	2018	62			62			
CONFRATERNITA MISERICORDIA CASCIA		94039540482	Trasporti sanitari	2018	740			740			
CONFRATERNITA DI MISERICORDIA DI MARRADI		83002610489	Trasporti sanitari	2018	374			374			
FRATELLANZA POPOLARE VALLE DEL MUGNONE-CALDINE		03400000489	Trasporti sanitari	2018	49			49			
P.A.C.R.S. UTILITA' PUBBLICA MUGELLO		83002750483	Trasporti sanitari	2018	220			220			
PUBBLICA ASSISTENZA MONTELUPO FIORENTINO		04294540481	Trasporti sanitari	2018	113			113			
PUBBLICA ASSISTENZA TAVARNUZZE		03959820485	Trasporti sanitari	2018	46			46			
MISERICORDIA DI SAN PIETRO MARTIRE		04061010486	Trasporti sanitari	2018	2.433			2.433			
CONFRATERNITA MISERICORDIA DI BIVIGLIANO		02019490487	Trasporti sanitari	2018	585			585			
CROCE AZZURRA S.M.S		01332450483	Trasporti sanitari	2018	94			94			
MISERICORDIA DI FIESOLE		01343250484	Trasporti sanitari	2018	128			128			
CONFRATERNITA DI MISERICORDIA RUFINA		00987870482	Trasporti sanitari	2018	420			420			
ASSOCIAZIONE PUBBLICA ASSISTENZA CALENZANO		94229430486	Trasporti sanitari	2018	84			84			
S.M.S. L'UNIONE PUBBLICA ASSISTENZA SAN POLO ONLUS		94012190487	Trasporti sanitari	2018	56			56			
TOTALE					**217.725**			**217.725**			

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a acquisto di servizi sanitari.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	

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. [SPECIFICARE MOTIVAZIONI, SCOSTAMENTO E AZIONI INTRAPRESE DALL'AZIENDA].

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

AS03 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.
AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie per un ammontare complessivo pari a 2.252.298 Euro relativamente a:

	– Costi per collaborazioni coordinate e continuative sanitarie da privato per Euro 6.870 (voce modello CE BA1410); – Indennità a personale universitario ex De Maria per Euro 1.611.336 (voce modello CE BA1420); – Costi per lavoro interinale per Euro 76.330 (voce modello CE BA1430); – Costo per personale borsista per Euro 399.986 (voce modello CE BA1440); – Costo per prestazioni occasionali sanitarie per Euro 32.466 (voce modello CE BA1440); – Costo per personale tirocinante area sanitaria per Euro 27.500 (voce modello CE BA1440); – Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per Euro 97.810 (voce modello CE BA1460).

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	**12.332.719**	**11.597.301**	**735.418**	**6,3%**
BA1580	Lavanderia	1.769.475	1.721.347	48.127	2,8%
BA1590	Pulizia	2.455.179	2.445.655	9.525	0,4%
BA1600	Mensa	1.195.721	1.137.129	58.591	5,2%
BA1610	Riscaldamento	511.733	471.854	39.879	8,5%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	176.639	152.196	24.442	16,1%
BA1640	Smaltimento rifiuti	244.630	256.152	- 11.522	-4,5%
BA1650	Utenze telefoniche	50.773	50.743	29	0,1%
BA1660	Utenze elettricità	1.580.350	1.480.636	99.714	6,7%
BA1670	Altre utenze	191.264	185.104	6.160	3,3%
BA1680	Premi di assicurazione	101.228	93.907	7.321	7,8%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	156.445	139.754	16.691	11,9%
	…				
	…				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.132.852	292.031	840.821	287,9%
	…				
	…				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	2.766.430	3.170.791	- 404.362	-12,8%
	…				
	…				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	**701.650**	**587.048**	**114.603**	**19,5%**
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	542.361	499.826	42.535	8,5%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	18.376	22.541	- 4.166	-18,5%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	90.451	58.877	31.575	53,6%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-		
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	433.534	415.733	17.801	4,3%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	2.765	- 2.765	-100,0%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	159.289	87.221	72.068	82,6%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	*112.068*	*82.657*	*29.411*	*35,6%*
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	*4.564*	- *4.564*	*-100,0%*
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	47.221			
	FORMAZIONE	**408.316**	**296.661**	**111.655**	**37,6%**
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	69.388	69.498	- 110	-0,2%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	338.928	227.163	111.765	49,2%
	TOTALE	**13.442.685**	**12.481.010**	**961.675**	**7,7%**

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.
AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie per un ammontare complessivo pari a 701.650 Euro, relativamente a: – Costo per consulenze fiscali per Euro 5.000 (voce modello CE BA1790); – Costo per consulenze legali da privato per Euro 10.692 (voce modello CE BA1790); – Costo per consulenze professionali da privato Euro 2.684 (voce modello CE BA1790); – Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato per Euro 90.451 (voce modello CE BA1800); – Personale con mansioni non sanitarie interinale per Euro 433.534 (voce modello CE BA1820); – Costo per rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per Euro 112.067 (voce modello CE BA1850); – Costo per rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende di altre Regione (Extraregione) per Euro 47.221 (voce modello CE BA1870).

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Come riportato dal principio contabile OIC n. 16 le manutenzioni straordinarie si sostanziano in ampliamenti, modifiche, sostituzioni e altri miglioramenti riferibili al bene che producono un aumento significativo e tangibile: o di produttività o di sicurezza o un prolungamento della vita utile del cespite. I costi di manutenzione straordinaria rientrano tra i costi capitalizzabili. La manutenzione ordinaria è invece costituita dalle manutenzioni e riparazioni di natura corrente (ad esempio pulizia, verniciatura, riparazione, sostituzione di parti deteriorate dall'uso), che vengono effettuate per mantenere i cespiti in buono stato di funzionamento. I costi di manutenzione ordinaria sono rilevati a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenuti.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.404.039	1.302.398	101.642	7,8%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-		
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.184.647	2.249.573	- 64.927	-2,9%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	583.651	326.741	256.910	78,6%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	8.965	10.565	- 1.599	-15,1%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	832.013	656.273	175.739	26,8%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-		
	TOTALE	**5.013.314**	**4.545.550**	**467.764**	**10,3%**

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2018	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):				
	…				
	…				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:				
	…				
	…				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:				
	…				
	…				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):				
BA1920	*Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze*				
BA1930	*Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari*				
BA1940	*Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche*				
BA1950	*Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi*				
BA1960	*Manutenzione e riparazione agli automezzi*				
BA1970	*Altre manutenzioni e riparazioni*				
BA1980	*Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*				
	TOTALE				

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
…						
…						
…						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
…						
…						
…						

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21.Godimento beni di terzi

Nella tabella sottostante riportiamo il dettaglio dei costi relativi al godimento beni di terzi per l'anno 2018 e l'anno 2017.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2000	**B.4.A) Fitti passivi**	**9.531**	**9.531**	**-**	**0,0%**
BA2010	**B.4.B) Canoni di noleggio**	**1.478.092**	**2.101.953**	**- 623.861**	**-29,7%**
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.368.888	2.017.757	- 648.869	-32,2%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	109.204	84.196	25.008	29,7%
BA2040	**B.4.C) Canoni di leasing**	**-**	**-**	**-**	**-**
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	**-**	**-**	**-**	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-
BA2070	**B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	**-**	**-**	**-**	**-**
	TOTALE	**1.487.623**	**2.111.484**	**- 623.861**	**-29,5%**

Tab. 66 – Dettaglio godimento beni di terzi

22.Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	**PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO**	**53.676.022**	**51.077.766**	**2.598.256**	**5,1%**
BA2100	**Costo del personale dirigente ruolo sanitario**	**28.277.064**	**27.311.717**	**965.347**	**3,5%**
BA2110	**Costo del personale dirigente medico**	**25.465.475**	**24.913.790**	**551.685**	**2,2%**
BA2120	*Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato*	*22.838.464*	*21.853.323*	*985.142*	*4,5%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	12.861.381	12.143.588	717.792	5,9%
	Retribuzione di posizione	3.512.774	3.404.746	108.028	3,2%
	Indennità di risultato	328.295	337.354	- 9.058	-2,7%
	Altro trattamento accessorio	668.223	619.383	48.840	7,9%
	Oneri sociali su retribuzione	4.906.283	4.697.135	209.148	4,5%
	Altri oneri per il personale	561.508	651.116	- 89.608	-13,8%
BA2130	*Costo del personale dirigente medico - tempo determinato*	*860.872*	*1.081.248*	*- 220.376*	*-20,4%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	527.788	647.516	- 119.728	-18,5%
	Retribuzione di posizione	102.179	126.308	- 24.129	-19,1%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	33.850	49.160	- 15.310	-31,1%
	Oneri sociali su retribuzione	197.055	247.995	- 50.940	-20,5%
	Altri oneri per il personale	-	10.269	- 10.269	-100,0%
BA2140	*Costo del personale dirigente medico - altro*	*1.766.139*	*1.979.219*	*- 213.081*	*-10,8%*
BA2150	**Costo del personale dirigente non medico**	**2.811.589**	**2.397.927**	**413.662**	**17,3%**
BA2160	*Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato*	*2.207.089*	*1.699.867*	*507.222*	*29,8%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.492.336	1.115.830	376.506	33,7%
	Retribuzione di posizione	129.628	130.134	- 506	-0,4%
	Indennità di risultato	68.962	56.054	12.908	23,0%
	Altro trattamento accessorio	14.151	15.948	- 1.797	-11,3%
	Oneri sociali su retribuzione	490.811	372.788	118.023	31,7%
	Altri oneri per il personale	11.200	9.112	2.088	22,9%
BA2170	*Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato*	*84.366*	*140.643*	*- 56.277*	*-40,0%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	62.224	104.574	- 42.349	-40,5%
	Retribuzione di posizione	875	1.188	- 313	-26,4%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	1.079	- 1.079	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	21.266	33.801	- 12.535	-37,1%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2180	*Costo del personale dirigente non medico - altro*	*520.134*	*557.418*	*- 37.284*	*-6,7%*
BA2190	**Costo del personale comparto ruolo sanitario**	**25.398.958**	**23.766.049**	**1.632.910**	**6,9%**
BA2200	*Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato*	*23.701.814*	*22.144.847*	*1.556.967*	*7,0%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	14.114.327	14.862.963	- 748.635	-5,0%
	Straordinario e indennità personale	1.333.282	1.306.361	26.921	2,1%
	Retribuzione per produttività personale	962.513	913.054	49.459	5,4%
	Altro trattamento accessorio	1.980.315	-	1.980.315	-
	Oneri sociali su retribuzione	5.167.361	4.866.854	300.507	6,2%
	Altri oneri per il personale	144.014	195.614	- 51.600	-26,4%
BA2210	*Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato*	*1.414.382*	*1.112.545*	*301.837*	*27,1%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	931.321	766.740	164.580	21,5%
	Straordinario e indennità personale	59.988	79.344	- 19.356	-24,4%
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	49.656	-	49.656	-
	Oneri sociali su retribuzione	328.889	257.333	71.557	27,8%
	Altri oneri per il personale	44.528	9.128	35.400	387,8%
BA2220	*Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro*	*282.763*	*508.657*	*- 225.894*	*-44,4%*

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	**PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE**	**87.590**	**83.003**	**4.587**	**5,5%**
BA2240	**Costo del personale dirigente ruolo professionale**	**87.590**	**83.003**	**4.587**	**5,5%**
BA2250	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato*	*87.590*	*83.003*	*4.587*	*5,5%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.636	40.279	3.357	8,3%
	Retribuzione di posizione	23.959	23.993	- 34	-0,1%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	19.996	18.731	1.265	6,8%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2260	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato*	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2270	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro*	-	-	-	-
BA2280	**Costo del personale comparto ruolo professionale**	**-**	**-**	**-**	**-**
BA2290	*Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato*	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	-
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2300	*Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato*	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	-
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2310	*Costo del personale comparto ruolo professionale - altro*	-	-	-	-

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	**PERSONALE DEL RUOLO TECNICO**	**5.407.832**	**4.927.689**	**480.144**	**9,7%**
BA2330	**Costo del personale dirigente ruolo tecnico**	**71.391**	**71.391**	**-**	**0,0%**
BA2340	*Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato*	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2350	*Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato*	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2360	*Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro*	*71.391*	*71.391*	-	*0,0%*
BA2370	**Costo del personale comparto ruolo tecnico**	**5.336.441**	**4.856.298**	**480.144**	**9,9%**
BA2380	*Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato*	*4.766.901*	*4.648.969*	*117.932*	*2,5%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.947.719	3.139.673	- 191.954	-6,1%
	Straordinario e indennità personale	245.324	266.355	- 21.031	-7,9%
	Retribuzione per produttività personale	207.562	202.874	4.688	2,3%
	Altro trattamento accessorio	235.997	-	235.997	-
	Oneri sociali su retribuzione	1.119.316	1.020.870	98.446	9,6%
	Altri oneri per il personale	10.982	19.197	- 8.215	-42,8%
BA2390	*Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato*	*527.832*	*176.828*	*351.003*	*198,5%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	364.334	124.791	239.543	192,0%
	Straordinario e indennità personale	38.382	12.177	26.205	215,2%
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	2.323	-	2.323	-
	Oneri sociali su retribuzione	122.091	39.861	82.230	206,3%
	Altri oneri per il personale	702	-	702	-
BA2400	*Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro*	*41.709*	*30.500*	*11.209*	*36,7%*

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	**PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO**	**3.020.424**	**2.968.150**	**52.274**	**1,8%**
BA2420	**Costo del personale dirigente ruolo amministrativo**	**360.608**	**328.564**	**32.044**	**9,8%**
BA2430	*Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	*239.661*	*197.838*	*41.823*	*21,1%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	102.985	96.271	6.714	7,0%
	Retribuzione di posizione	60.759	59.892	867	1,4%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	75.917	41.675	34.242	82,2%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2440	*Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato*	*120.947*	*130.726*	*- 9.779*	*-7,5%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	88.795	96.069	- 7.274	-7,6%
	Retribuzione di posizione	5.856	6.202	- 347	-5,6%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	204	-	204	-
	Oneri sociali su retribuzione	26.093	28.455	- 2.362	-8,3%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2450	*Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro*	-	-	-	-
BA2460	**Costo del personale comparto ruolo amministrativo**	**2.659.817**	**2.639.587**	**20.230**	**0,8%**
BA2470	*Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	*2.324.230*	*2.240.348*	*83.882*	*3,7%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.437.255	1.618.549	- 181.294	-11,2%
	Straordinario e indennità personale	9.862	7.877	1.985	25,2%
	Retribuzione per produttività personale	132.686	124.078	8.608	6,9%
	Altro trattamento accessorio	247.025	279	246.746	88480,6%
	Oneri sociali su retribuzione	497.402	485.565	11.837	2,4%
	Altri oneri per il personale	-	4.000	- 4.000	-100,0%
BA2480	*Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato*	*335.587*	*399.239*	*- 63.652*	*-15,9%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	246.508	300.067	- 53.559	-17,8%
	Straordinario e indennità personale	3.877	1.330	2.546	191,4%
	Retribuzione per produttività personale	-	2.000	- 2.000	-100,0%
	Altro trattamento accessorio	7.359	-	7.359	-
	Oneri sociali su retribuzione	77.843	92.842	- 14.998	-16,2%
	Altri oneri per il personale		3.000	- 3.000	-100,0%
BA2490	*Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro*	-	-	-	-

Tab. 70 – Costi del personale – ruolo amministrativo

Per tutte e quattro le tabelle precedenti di questo paragrafo 22 occorre tenere in considerazione che il bilancio d'esercizio 2018, per quanto attiene il costo del personale, è stato "siglato" il 21.05.2019 del Contratto Collettivo Nazionale del Lavoro per il personale del Comparto, per la quale assume rilevanza la Deliberazione del Direttore Generale n. 534 del 13.12.2018 "Costituzione provvisoria del Fondo condizioni di Lavoro e Incarichi e del Fondo premialità e Fasce per l'anno 2018 a seguito stipula del contratto CCNL 21.05.2018" con la quale:

- si procedeva alla determinazione provvisoria dei fondi 2018 del comparto in relazione al fatto che il CCNL 21.05.2018, agli artt. 80 e 81, individua, a decorrere dall'anno 2018, il "Fondo condizioni lavoro e incarichi" ed il "Fondo premialità e Fasce" con conseguente passaggio da tre a due fondi contrattuali;
- si procedeva alla rivalutazione del "Fondo premialità e Fasce", per adeguarne gli importi alla nuova normativa contrattuale, a valere per l'annualità 2018.

Quanto sopra non consente una immediata comparazione delle voci di composizione del costo, per quanto attiene il personale del comparto, perché nell'esercizio 2017 le voci riguardanti i fondi, non ancora erogate alla data di predisposizione del bilancio di esercizio 2017 avevano una rappresentazione nelle voci "Voci di costo a carattere stipendiale" (per la componente legata alle parte delle ex fasce retributive) mentre per l'esercizio 2018 abbiamo rappresentato la totalità dei costi legati alla determinazione dei fondi non ancora erogati alla data del 30/04/2019 nella voce "altro trattamento accessorio"

per poter isolare questa componente e poter rendere possibile la comparazione a partire dal prossimo bilancio d'esercizio.

CP01 –Costi del personale

CP01 – NO	La voce del modello CE "Totale Costo del personale" ha registrato un incremento in valore assoluto pari a circa 3.135 mila Euro (+5,3%) rispetto alla stessa voce dell'esercizio 2017. Per quanto invece attiene il rispetto dell'obiettivo del costo del personale di -1,4% rispetto all'anno 2004, l'obiettivo non è stato raggiunto in quanto l'AOU Meyer nell'anno 2007 si è spostata nella nuova sede ospedaliera con un incremento rilevante di attività sanitarie (sia in qualità che in quantità) per cui è stato necessario incrementare il fattore produttivo personale, proprio per sfruttare al meglio la nuova capacità produttiva determinata dalla nuova struttura, e dai nuovi macchinari in essa collocati. In merito al superamento di detto limite si rimanda a quanto riportano nel paragrafo 4.2 e 5.3 della Relazione sulla Gestione del bilancio d'esercizio 2018, segnalando anche in questa sede, quanto già argomentato con note AOU Meyer prot. n. 7495 del 06/11/2015, n. 661 del 29/01/2016, n. 7632/2016 del 8/11/2016, n. 577 del 27/01/17, n. 669 del 26/01/2018 inviate alla Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti e con deliberazioni del Direttore Generale n. 154 del 20/04/2016 in merito al bilancio d'esercizio 2013, deliberazione Direttore Generale n. 211 del 11/05/2017 in merito al bilancio d'esercizio 2014, deliberazione del Direttore Generale n. 240 del 14/05/2017 in merito al bilancio d'esercizio 2015 e nota prot. n. 4784 del 06/06/2019 in merito al bilancio d'esercizio 2016 in quanto ritenute perfettamente in linea con le risultanze anche del bilancio d'esercizio 2018. La Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 54/2016/PRSS del 19/05/2016 ed in particolare preme evidenziare i seguenti passaggi: pag. 3 e 4 «<u>Limite di spesa del personale</u> ▪ che l'Azienda, nel proprio "Documento strategico in attuazione di quanto indicato dalla deliberazione n. 20/2016/PRSS della Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti", adottato in sede di misure correttive, ha dato conto, con grande dettaglio, sia del processo di trasformazione che ha interessato l'Azienda nel periodo tra il 2004 e il 2013, sia delle strategie aziendali fino al 2020; ▪ che nel suddetto documento l'Azienda ha dato dimostrazione della dimensione nazionale e internazionale ormai assunta dall'ospedale pediatrico e della sua proiezione come primo ospedale pediatrico italiano sull'orizzonte 2020; ▪ che l'Azienda ha, conseguentemente, attestato sostanziali modificazioni in relazione a spazi di cura, assetti organizzativi e casistica trattata; ▪ che i costi di produzione, ancorchè in continuo incremento di anno in anno, sono stati sempre bilanciati da un costante e proporzionale aumento del valore complessivo della produzione che, nel tempo, ha determinato margini attivi;

	▪ che i costi del personale, pur incrementandosi di anno in anno, hanno fatto registrare una netta diminuzione dell'incidenza percentuale sul totale dei costi della produzione, che va dal 54,85 percento dell'anno 2014 al 49,28 percento dell'anno 2013.» Tale valore per l'anno 2014 presenta un ulteriore lieve riduzione attestandosi sul 49,23 percento, mentre per l'anno 2015 si registra una netta riduzione con un valore pari al 47,78 percento. La stessa percentuale per l'esercizio 2016 si attesta al 49,30 percento in linea con l'anno 2014. Per l'esercizio 2017 tale percentuale ammonta a 50,01 percento, mentre per l'esercizio 2018 assistiamo ad un netto calo con un valore pari a 48,83 percento. Per il bilancio d'esercizio 2014 la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 143/2017/PRSS del 06/06/2017. Per il bilancio d'esercizio 2015 la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 34/2018/PRSS del 06/06/2018.
CP01 – SI	I costi del personale hanno registrato un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a x, (+x%), dovuto a …

Per maggiore completezza e per dare una rappresentazione complessiva sia dell'ammontare che del trend del costo del personale globalmente inteso si riporta la tabella sottostante.

Macroclasse costo	2014 (F)	2015 (H)	2016 (I)	2017 (L)	2018 (M)	Scostamento (M)-(L)	Scostamento (M)/(L)%	Scostamento (L)-(I)	Scostamento (L)/(I)%	Scostamento (I)-(H)	Scostamento (I)/(H)%	Scostamento (H)-(F)	Scostamento (H)/(F)%
COSTI PER PERSONALE SANITARIO	42.178.523,84	43.899.216,69	45.222.850,00	48.032.471,36	50.941.270,62	2.908.799,26	6,06%	2.809.621,36	6,21%	1.323.633,31	3,02%	1.720.692,85	4,08%
COSTI PER PERSONALE PROFESSIONALE	4.749,34	61.745,86	85.516,32	83.002,72	87.590,06	4.587,34	5,53%	- 2.513,60	-2,94%	23.770,46	38,50%	56.996,52	1200,09%
COSTI PER PERSONALE TECNICO	4.332.683,14	4.557.245,02	4.798.930,43	4.825.797,93	4.918.634,85	92.836,92	1,92%	26.867,50	0,56%	241.685,41	5,30%	224.561,88	5,18%
COSTI PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	2.612.770,34	2.788.444,64	2.833.612,38	2.968.150,36	3.020.424,35	52.273,99	1,76%	134.537,98	4,75%	45.167,74	1,62%	175.674,30	6,72%
IRAP (escluso libera professione)	3.245.808,77	3.370.808,42	3.521.919,37	3.752.017,29	3.947.824,61	195.807,32	5,22%	230.097,92	6,53%	151.110,95	4,48%	124.999,65	3,85%
SUB TOTALE DIPENDENTE	**52.374.535,43**	**54.677.460,63**	**56.462.828,50**	**59.661.439,66**	**62.915.744,49**	***3.254.304,83***	***5,45%***	***3.198.611,16***	***5,66%***	***1.785.367,87***	***3,27%***	***2.302.925,20***	***4,40%***
PERSONALE INTERINALE	437.015,08	678.411,33	700.292,53	747.797,55	509.864,14	- 237.933,41	-31,82%	47.505,02	6,78%	21.881,20	3,23%	241.396,25	55,24%
PERSONALE CONTRATTISTA	2.808.603,35	3.022.434,11	3.340.027,92	3.116.685,30	2.640.426,75	- 476.258,55	-15,28%	- 223.342,62	-6,69%	317.593,81	10,51%	213.830,76	7,61%
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	213.032,73	181.651,94	114.826,86	89.050,06	129.786,65	40.736,59	45,75%	- 25.776,80	-22,45%	- 66.825,08	-36,79%	- 31.380,79	-14,73%
SUB TOTALE DIPENDENTE CON ALTRE FORME	**55.833.186,59**	**58.559.958,01**	**60.617.975,81**	**63.614.972,57**	**66.195.822,03**	**2.580.849,46**	***4,06%***	**2.996.996,76**	***4,94%***	**2.058.017,80**	***3,51%***	**2.726.771,42**	***4,88%***
PERSONALE UNIVERSITARIO (senza personale borsista universitario e contributi per ricerca non dedicati al personale UNIFI)	1.631.231,79	1.612.428,34	1.671.588,30	1.599.135,76	1.611.336,10	12.200,34	0,76%	- 72.452,54	-4,33%	59.159,96	3,67%	- 18.803,45	-1,15%
PERSONALE COMANDATO	182.087,77	265.593,04	210.216,81	184.632,07	253.847,29	69.215,22	37,49%	- 25.584,74	-12,17%	- 55.376,23	-20,85%	83.505,27	45,86%
TOTALE COMPLESSIVO	**57.646.506,15**	**60.437.979,39**	**62.499.780,92**	**65.398.740,40**	**68.061.005,42**	***2.662.265,02***	***4,07%***	***2.898.959,48***	***4,64%***	***2.061.801,53***	***3,41%***	***2.791.473,24***	***4,84%***

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2018	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2018	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2018	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2018	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2018	IMPORTO FONDO AL 31/12/2018	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO INZIALE ANNO 2018
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)		(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			235	20	16	239			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	2.915.071	3.532.998					3.609.800	694.729	76.801
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	638.519	647.736					647.736	9.217	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	354.340	338.572					328.295	- 26.045	- 10.277
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			33	4	-	37			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	181.734	242.702					242.369	60.634	- 334
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	13.994	13.994					13.994	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	115.282	56.054					68.962	- 46.320	12.908
PERSONALE NON DIRIGENTE			809	50	48	811			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	2.209.300	2.398.656					2.497.195	287.896	98.539
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	1.571.387	1.664.630					1.727.106	155.720	62.476
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.354.659	1.240.007					1.291.400	- 63.259	51.394
TOTALE	**9.354.286**	**10.135.350**	**1.077**	**74**	**64**	**1.087**	**10.426.858**	**1.072.572**	**291.508**

Tab. 71 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

La tabella sopra riportata è stata compilata, non potendone autonomamente modificare la struttura, attraverso una determinazione extracontabile, in considerazione del fatto che il bilancio d'esercizio 2018, per quanto attiene il costo del personale, è stato caratterizzato dalla sigla il 21.05.2019 del Contratto Collettivo Nazionale del Lavoro per il personale del Comparto, per la quale assume rilevanza la Deliberazione del Direttore Generale n. 534 del 13.12.2018 "Costituzione provvisoria del Fondo condizioni di Lavoro e Incarichi e del Fondo premialità e Fasce per l'anno 2018 a seguito stipula del contratto CCNL 21.05.2018" con la quale:

- si procedeva alla determinazione provvisoria dei fondi 2018 del comparto in relazione al fatto che il CCNL 21.05.2018, agli artt. 80 e 81, individua, a decorrere dall'anno 2018, il "Fondo condizioni lavoro e incarichi" ed il "Fondo premialità e Fasce" con conseguente passaggio da tre a due fondi contrattuali;
- si procedeva alla rivalutazione del "Fondo premialità e Fasce", per adeguarne gli importi alla nuova normativa contrattuale, a valere per l'annualità 2018;
- si rinviava a successivo atto la determinazione definitiva dei fondi 2018;

Con le Deliberazioni del Direttore Generale n. 396 del 02.07.2019 avente ad oggetto "Determinazione dell'importo dei fondi contrattuali della Dirigenza medica, sanitaria, professionale, tecnica e amministrativa di cui agli artt. 8, 9, 10 e 11 dei CCCCNNLL 06.05.2010 per gli anni 2018 e 2019 (provvisorio)" e n. 395 del 02.07.2019 avente ad oggetto "Determinazione dell'importo dei Fondi contrattuali del personale del comparto di cui agli artt. 80 e 81 del CCNL 21.05.2018 per gli anni 2018 e 2019 (provvisorio)" si è provveduto alla formale determinazione dei fondi contrattuali per l'anno 2018, rilevando contestualmente il costo complessivo generato dalle voci stipendiali afferenti ai fondi contrattuali.

	Fondo 2018	Pagato al 30/04/2019	Disponibilità
SCHEMA RIASSUNTIVO - COSTITUZIONE FONDO MEDICI SSN PER CONTR.INTEGRATIVA			
FONDO SPECIFICITA' MEDICA, RETRIB. POSIZIONE, EQUIPARAZIONE	3.609.799,59	3.459.983,97	149.815,62
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI DI LAVORO	647.735,91	585.010,77	62.725,14
FONDO RETRIBUZIONE RISULTATO E QUALITA' PRESTAZ.INDIVIDUALE	328.295,19	81.395,52	246.899,67
	4.585.830,69	**4.126.390,26**	**459.440,43**

	Fondo 2018	Pagato al 30/04/2019	Disponibilità
SCHEMA RIASSUNTIVO - COSTITUZIONE FONDO DIRIGENZA SSN PER CONTR.INTEGRATIVA			
FONDO RETRIB. POSIZIONE, EQUIPARAZIONE, SPECIFICO TRATTAMENTO	242.368,50	231.024,81	11.343,69
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI DI LAVORO	13.994,00	4.446,05	9.547,95
FONDO RETRIBUZIONE RISULTATO E QUALITA' PRESTAZ.INDIVIDUALE	68.962,47	0,00	68.962,47
	325.324,97	**235.470,86**	**89.854,11**

	Fondo 2018	Pagato al 30/04/2019	Disponibilità
SCHEMA RIASSUNTIVO - COSTITUZIONE FONDO COMPARTO PER CONTR.INTEGRATIVA			
FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI	2.921.178,03	2.681.975,11	239.202,92
FONDO PREMIALITA' E FASCE	2.594.524,02	1.923.446,50	671.077,52
	5.515.702,05	**4.605.421,61**	**910.280,44**
Totale complessivo	**10.426.857,71**	**8.967.282,73**	**1.459.574,99**

23.Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	309.729	326.726	- 16.997	-5,2%
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	649.103	651.927	- 2.824	-0,4%
	INDENNITÀ, RIMB.SPESE,O.S. DIRETTORE GENERALE	*209.746*	*209.197*	549	0,3%
	INDENNITÀ RIMB.SPESE O.S. DIRETTORE SANITARIO	*166.359*	*166.367*	- 8	0,0%
	INDENNITÀ RIMB.SPESE O.S. DIRETTORE AMMINISTRATIVO	*166.373*	*166.377*	- 4	0,0%
	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE	*85.425*	*87.494*	- 2.069	-2,4%
	INDENNITA,RIMB.SPESE REVISORI REDDITO ASSIMILATO	-	-	-	-
	INDEN.RIMB.SPESE MINISTERO PER REVISORI L.662/96	*16.951*	*18.548*	- 1.597	-8,6%
	SPESE DIREZIONE AZIENDALE	*4.249*	*3.944*	305	7,7%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	451.302	359.882	91.421	25,4%
	CONTRIBUTI ORDINARI C.E.T.	*4.564*	*5.164*	- 600	-11,6%
	CONTRIBUTI ORDINARI FONDAZIONE IMAGO 7	*95.000*	-	95.000	-
	COMMISSIONI CONCORSO, COMITATO ETICO , NAV	*48.264*	*46.192*	2.073	4,5%
	ONERI PUBBLICITÀ SU QUOTIDIANI	*10.977*	*16.037*	- 5.060	-31,6%
	SPESE DI RAPPRESENTANZA	-	-	-	-
	COSTI DI TESORERIA	*10.233*	*6.947*	3.285	47,3%
	SPESE POSTALI/TELEX	*55.357*	*66.318*	- 10.961	-16,5%
	ABBUONI E SCONTI PASSIVI	*1.135*	*1.052*	84	8,0%
	COMP.NI SPERIM.FARMACI ATT.COMM.LE	*59.161*	*41.234*	17.927	43,5%
	ALTRI COSTI	*65.016*	*83.581*	- 18.565	-22,2%
	ALTRI COSTI COOP. INTERNAZIONALE			-	-
	RISARCIMENTO DANNI DIRETTO			-	-
	COSTI COMM,LI PER DIRITTI DI AUTORE SU BREVETTI	*101.595*	*93.356*	8.239	8,8%
	TOTALE	**1.410.134**	**1.338.534**	**71.599**	**5,3%**

Tab. 70 – 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	SI	

24.Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	**147.445**	**40.731**	**106.714**	**262,0%**
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	147.445	40.731	106.714	262,0%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi				
	…			-	-
	…				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	**16.739**	**15.287**	**1.451**	**9,5%**
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	**1.287.673**	**1.783.655**	**- 495.981**	**-27,8%**
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	945.442	1.117.447	- 172.005	-15,4%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	200.352	175.252	25.100	14,3%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	59.253	274.616	- 215.362	-78,4%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	82.625	216.340	- 133.715	-61,8%
	Altri accantonamenti:	**1.166.483**	**648.027**	**518.456**	**80,0%**
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	4.299	-	4.299	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	7.649	3.339	4.311	129,1%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	788.324	246.918	541.407	219,3%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	77.813	24.623	53.190	216,0%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	320.645	- 320.645	-100,0%
BA2890	Altri accantonamenti	288.397	52.502	235.895	449,3%
	Accantonamento oneri fissi Comitato Etico	*143.938*	*31.161*	*112.777*	*361,9%*
	Accantonamento Fondo Benefici contrattuali	*144.459*	*21.341*	*123.118*	*576,9%*
	TOTALE	**2.618.340**	**2.487.700**	**130.640**	**5,3%**

Tab. 73 – 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?	NO	SI	Per l'accantonamento degli oneri fissi per il Comitato Etico in attuazione della Delibera di Giunta Regione Toscana n. 553 del 07/07/2014 oltre all'accantonamento per benefici contrattuali relativi all'esercizio 2018 come meglio dettagliato al paragrafo 12 "Fondi Rischi ed Oneri" di questa nota integrativa.

25.Proventi e oneri finanziari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	**C.1) Interessi attivi**	**79**	**155**	**- 76**	**-48,9%**
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	- 0	-31,7%
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	79	154	- 75	-49,0%
CA0050	**C.2) Altri proventi**	**-**	**-**	**-**	**-**
CA0110	**C.3) Interessi passivi**	**377.800**	**389.938**	**- 12.138**	**-3,1%**
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	15.995	-	15.995	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	355.165	381.499	- 26.333	-6,9%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	6.640	8.439	- 1.799	-21,3%
CA0150	**C.4) Altri oneri**	**219**	**72**	**146**	**201,9%**
	TOTALE	**- 377.940**	**- 389.856**	**11.916**	**-3,1%**

Tab. 74– Dettaglio proventi ed oneri finanziari

In merito a questa tabella si fa presente che nello schema di bilancio Conto Economico (decreto interministeriale 20/03/2016) la voce "C) 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari è la sommatoria delle voci del modello CE "C.3) Interessi passivi" e "C.4) Altri oneri".

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO	SI	Vedasi dettaglio sottostante.

Per quanto attiene i proventi finanziari questi derivano dagli interessi attivi maturati nell'anno 2018 ed in particolare:

- *Altri Interessi attivi per Euro 79 (voce del modello CE CA0040).*

Per quanto riguarda gli oneri finanziari questi derivano dagli interessi passivi maturati nell'anno 2018 per:

- *Interessi passivi su mutui per Euro 355.165 (voce del modello CE CA0130);*
- *Altri interessi passivi verso fornitori per Euro 6.640 (voce del modello CE CA0140).*

26.Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO	SI	Come riportato nel paragrafo 5 a seguito della presentazione del bilancio d'esercizio 2018 la partecipazione nella Fondazione Imago 7 è stata svalutata allineandosi alla quota parte del patrimonio netto contabile di riferimento per complessivi Euro 116.327 rilevati nella voce *D.2) Rettifiche di valore di attività finanziarie – Svalutazioni.*

27.Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	SI	Le minusvalenze derivanti da alienazioni/rottamazioni di cespiti aventi un valore netto contabile residuo maggiore di zero.

In particolare la composizione delle Plusvalenze e delle Minusvalenze sono riassunte nella tabella sottostante.

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO RIFERIMENTO
Plusvalenze	-		2018
Minusvalenze	1.811	MICROCENTRIFUGA BIOFUGE PICO 17 - AHSI per euro 157,38	2018
		LAMPADA FOTOPOLIMERIZZATRICE KERR MOD. per euro 68,87	
		CAMERA DIGITALE NIKON HEAD DS FI2 per euro 705,39	
		LAMPADA FRONTALE - GIMA SPA - WIDA PLUS per euro 649,31	
		MONITOR SAMSUNG 19" LCD SM941P per euro 230,00	

PS02 –Sopravvenienze attive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO	IMPORTO	INCASSO
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	8.435	Mancata fatturazione visite neurochirurgia pediatrica - anno 2017	2017	AUSL TOSCANA CENTRO	8.435	8.435
Vs. terzi per personale	23.034	Storno costi non di competenza anni precedenti	2016-2017	Personale A.O.U. Meyer	23.034	22.651
Vs. terzi conv. Specialistica	59	Storno costo Decreto Renzi personale Medico Sumaista non di competenza	2017	Personale conv. Specialistica	59	-
Vs. terzi per acquisto beni e servizi	18.106	Fatturazione docenze anni precedenti	2015-2016-2017	UNIFI	18.106	18.106

Altre sopravvenienze attive Vs. terzi	2.044.807	Fattura quota AOU Meyer Royalties 2017 per euro 3.957 - Rimborso contenziosi IRAP anni 2004/2005/2006/2007/2008/2009/2010 per euro 147.908 - Fattura vendita esame di laboratorio 2017 per euro 70 - Fattura vendita consulenza neuropsichiatrica 2017 per euro 3.036 -Storno costi anni 2015-2016 per minor fatturazione per euro 61 - Rimborso contenziosi IRAP - Progetto Giovani SI anni 2014/2015 da riconciliazione crediti/debiti con R.T. per euro 3.300 - Rilevata sopravvenienza attiva per copertura rischio clinico e progettualità fondi accantonati 2017 per euro 1.881.898 da assegnazione regionale - Rilevazione contabile credito IRPEF da dichiarazione 770/2018 (redditi 2017) per bonus Renzi sumaisti mese 03 e 06/2017 non recuperato per euro 79 - Storno fattura 2017 mai imputata a ricavo bensì a conto anticipi per euro 2.498 - Rilevazione contabile per storno nota credito 2017 non dovuta per euro 2.000	2004-2005-2006-2007-2008-2009-2010-2014-2015-2017	Regione Toscana e Vari	2.044.807	155.032
TOTALE	**2.094.440**				**2.094.441**	**195.789**

PS03 –Insussistenze attive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Vs. terzi per personale	404.888	Rilevazione contabile compensi neurochirurgia non dovuti 2012/2016	2012-2016	Dirigenti Medici
Vs. terzi per acquisto beni e servizi	68.327	Note di credito a storno fatture passive anni 2008-2016-2017 per euro 39.213 - Storno costi/fatture da ricevere fornitori vari anni 2015-2017 per euro 29.113	2008-2015-2016-2017	Vari fornitori
Altre insussistenze Vs. terzi	295	Storno da fondo cause legali per quota residua non utilizzata	2011	Liberi Professionisti
TOTALE	**473.510**			

PS04 –Sopravvenienze passive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	1.679	Costi non rilevati anno 2017 per euro 1.679	2017	AUSL TOSCANA CENTRO - AOU SENESE
Vs. terzi relative al personale Dirigenza Medica	19.765	Pagamento compensi Dirigenti Medici per visite e interventi chirurgici anni 2016-2017 per euro 11.348 - Pagamento stipendi competenze anni precedenti per euro 4.836 - Rilevazione sopravvenienze per pagamento missioni anno precedente per euro 756 - Rilevazione sopravvenienza per credito D.L. Renzi Dirigente Medico anno 2017 per euro 79 - Rilevazione sopravvenienza per pagamento incentivi personale Dirigenza Medica anni 2016-2017 per euro 2.746	2016-2017	Ns. dipendenti
Vs. terzi relative al personale Dirigenza non Medica	9.918	Rilevazione sopravvenienze per pagamento missioni anno precedente per euro 95 - Pagamento stipendi competenze anni precedenti per euro 7.261 - Rilevazione sopravvenienza per oneri stipendiali 2015 ex Direttore Amministrativo per euro 2.562	2015 e anni precedenti	Ns. dipendenti
Vs. terzi relative al personale comparto	31.056	Rilevazione sopravvenienza per pagamento pasti dipendente anno 2016-2017 per euro 69 - Pagamento stipendi competenze anni precedenti personale comparto per euro 24.993 - Rilevazione sopravvenienza per pagamento docenza personale dipendente anno precedente per euro 425 - Rilevazione sopravvenienza per pagamento incentivi personale comandato AOUC anni 2016-2017 per euro 5.569	2016-2017 e anni precedenti	Ns. dipendenti
Vs. terzi per acquisto beni e servizi	140.204	Mancata rilevazione fatture fornitori anni 2015-2016-2017 per euro 76.919 - Rimborso infortunio RC INAIL anno 2008 per euro 700 - Rilevazione sopravvenienza rimborso quota parte Meyer nota debito AOU Careggi anno 2016 per euro 48.615 - Rilevazione sopravvenienze per pagamento docenze anno 2017 per Euro 7 - Rimborso spese partecipazione congresso Dirigente Medico anno 2017 per euro 1.101 - Rilevazione sopravvenienze pagamento note debito per donazioni sangue anno 2016 per euro 1.141 - Rimborso ticket non dovuto anno 2017 per euro 36 - Mancata rilevazione fattura libero professionista anno 2017 per euro 2.083 - Pagamento saldo pratica legale ASL 10 anno 2009 per euro 512 - Pagamento UNIFI borsa di studio formazione all'estero anno 2017 per euro 681 - Costi non rilevati anno 2017 o precedenti per euro 8.409	2009-2015-2016-2017	Vari fornitori-AOU Careggi-Dirigenti Medici-Liberi professionisti-UNIFI

Altre sopravvenienze passive vs. terzi	596.180	Gestione Diretta Rischio Clinico Regione Toscana per euro 572.847 - Sistemazione contabile IVA Split anno 2017 per euro 126 - Mancata rilevazione fatture fornitori anni 2017 per euro 2.555 - Nota credito a storno fattura consulenza pediatrica 2017 per euro 138 - Mancata rilevazione fattura assistenza legale per IRAP 2010 PER euro 159 - Mancata rilevazione compenso 2017 per libera professione Dirigente Medico per euro 41 - Mancata rilevazione nota debito quota associativa anno 2017 AIEOP per euro 3.000 - Rilevato compenso integrativo Dirigente Medico per rideterminazione royalties anno 2017 per euro 878 - Non rilevato accantonamento 2017 Clinical Trial Office per euro 6.485 - Bolle non rilevate anni 2013-2014-2017 per euro 9.950	2010-2013-2014-2017	Vari fornitori-Dirigenti Medici-Liberi professionisti
TOTALE	**798.801**			

PS05 –Insussistenze passive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Vs. terzi per acquisto beni e servizi	1.371	Mancata fatturazione ticket anno 2017 per euro 500 - Storno note credito rilevate per importo errato su fatture 2015 per euro 559 - Chiusura nota credito 2006 per mancanza rapporti con fornitore per euro 312	2017	Utente esterno-Vari fornitori
Altre insussistenze passive vs terzi	31.324	Storno parziale crediti 2014-2017 per euro 31.324	2014-2017	Regione Toscana
TOTALE	**32.695**			

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	SI	

Oneri Straordinari

Tra gli altri oneri straordinari si evidenzia che non vi è stata alcuna movimentazione.

Proventi da Donazioni e liberalità diverse

Per quanto attiene i proventi da donazioni e liberalità diverse la loro composizione è così articolata:

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO	INCASSO
Donazioni svincolate	312	Donazioni	2018	Benefattori Vari	312
Donazioni vincolate	56.165	Donazioni	2018	Benefattori Vari	56.165
TOTALE	**56.476**				**56.476**

In merito a questa voce occorre sottolineare che a seguito di specifica indicazione regionale del maggio 2019 da parte del Settore Contabilità ed Investimenti della Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale di Regione Toscana, nell'ambito del processo di certificabilità, è stato richiesto di rappresentare le "donazioni da Fondazione Meyer" anziché nella voce proventi straordinari ed in particolare nella voce del modello CE EA0040 "E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse" nella voce "Contributi in conto esercizio da privati" ed in particolare nella voce del modello CE AA0230 "A.1.D) Contributi c/esercizio da privati". Tale cifra per l'anno 2018 ammonta ad euro 4.138.367.

In base a quanto previsto dal principio OIC n. 29 è stato riclassificato nella voce "Contributi in conto esercizio da privati" anche l'importo da donazioni da Fondazione Meyer relativo all'esercizio 2017 per un ammontare pari ad euro 3.670.187 in quanto è stato ragionevole oltre che possibile ricalcolarne l'effetto pregresso.

28.Imposte sul reddito di esercizio

Nella tabella sottostante riportiamo il dettaglio delle imposte sul reddito d'esercizio per l'anno 2018 e l'anno 2017.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO IMPOSTE SUL REDDITO	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
YA0010	**Y.1) IRAP**	**4.194.446**	**3.967.197**	**227.249**	5,7%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.803.821	3.578.675	225.145	6,3%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	144.004	173.342	- 29.338	-16,9%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	246.621	215.180	31.441	14,6%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale			-	-
YA0060	**Y.2) IRES**	**111.505**	**117.615**	**- 6.110**	-5,2%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	111.505	117.615	- 6.110	-5,2%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
YZ9999	**Totale imposte e tasse**	**4.305.951**	**4.084.812**	**221.139**	**5,4%**

Tab. 75 – Dettaglio imposte e tasse

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Alberto Zanobini

Allegati:

1. Modello SP anni 2018 e 2017
2. Modello CE anni 2018 e 2017;
3. Prospetto per risarcimento da responsabilità civile come da lettera prot. 51568/Q.50.40.10 del 28/2/2011;
4. Prospetto flussi di cassa anno 2018;
5. Incassi per codici gestionali SIOPE anno 2018;
6. Incassi per codici gestionali SIOPE anno 2017;
7. Pagamenti per codici gestionali SIOPE anno 2018;
8. Pagamenti per codici gestionali SIOPE anno 2017;
9. Prospetto con l'importo dei pagamenti per transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza prevista dal D.Lgs. 231 del 09/10/2002 ai sensi dell'art. 41, co. 1. D.L. 66/2014 convertito con L. n. 89 del 23/06/2014 nell'anno 2018;
10. Indicatore annuale 2018 di tempestività dei pagamenti a norma del D.P.C.M. 22/09/2014.

Modello SP D.Lgs. 118/2011

dati in migliaia di euro

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2018	Anno 2017
AAZ999	**A) IMMOBILIZZAZIONI**	**104.658**	**107.575**
AAA000	**A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**	**308**	**413**
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	674	674
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	674	674
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	274	373
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	205	179
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delleopere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	147	98
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	3.683	3.548
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delleopere d'ingegno - altri	3.467	3.256
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	14	9
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	20	32
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	1.855	1.855
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	1.835	1.824
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	-
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delleopere d'ingegno	-	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA270	**A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**	**104.162**	**106.853**
AAA280	A.II.1) Terreni	70	70
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0	0
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	70	70
AAA310	A.II.2) Fabbricati	-	-
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	24.376	25.274
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	29.947	29.947
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.571	4.673
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	62.049	64.403
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	91.147	90.732
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	29.098	26.329
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	4.024	4.015
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	21.142	19.853
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	17.117	15.838
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	1
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.243	12.282
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.243	12.281
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	520	388
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	2.892	2.683
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	2.372	2.295
AAA470	A.II.6) Automezzi	10	19
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	117	133

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2018	Anno 2017
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	107	114
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	-	-
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2	3
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	14	14
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	12	11
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	13.111	12.680
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-
AAA640	**A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**	**188**	**309**
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	12	16
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	12	16
AAA700	A.III.2) Titoli	177	293
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	177	293
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-
ABZ999	**B) ATTIVO CIRCOLANTE**	**92.129**	**99.525**
ABA000	**B.I) RIMANENZE**	**3.298**	**3.019**
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	3.246	2.952
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	866	1.034
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.328	1.879
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	35	27
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	17	11
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	-	-
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	52	67
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	13	16
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	8	6
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	22	30
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-	1
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	9	14
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA190	**B.II) CREDITI**	**87.920**	**88.681**
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	63	63
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-	-

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2018	Anno 2017
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionalestandard	-	-
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	63	63
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	-	-
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	81.474	80.783
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	79.974	79.283
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente -IRAP	-	-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente -Addizionale IRPEF	-	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	692	744
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	55.516	55.815
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	20.924	19.554
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	613
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente -altro	2.671	2.111
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	172	446
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	1.500	1.500
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	1.500	1.500
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	1	1
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	4.456	3.973
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.963	2.591
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.963	2.591
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.493	1.381
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	-
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	-
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	6	2
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	1.920	3.860
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	1.026	2.283
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	778	1.072
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	116	505
ABA720	**B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI**	**-**	**-**

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2018	Anno 2017
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA750	**B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE**	**911**	**7.826**
ABA760	B.IV.1) Cassa	-	-
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	900	1.309
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-	6.507
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	11	10
ACZ999	**C) RATEI E RISCONTI ATTIVI**	**54**	**11**
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	54	11
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	54	11
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ADZ999	**D) CONTI D'ORDINE**	**21**	**46**
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	21	8
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-	-
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-	38
AZZ999	**TOTALE ATTIVITA'**	**196.842**	**207.112**
PAZ999	**A) PATRIMONIO NETTO**	**84.652**	**87.270**
PAA000	**A.I) FONDO DI DOTAZIONE**	**-**	**-**
PAA010	**A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI**	**68.878**	**71.214**
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	37.959	39.481
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	6.359	6.383
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	6.359	6.383
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	22.771	23.510
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.531	1.561
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	257	279
PAA100	**A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI**	**15.774**	**16.057**
PAA110	**A.IV) ALTRE RISERVE**	**-**	**-**
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-	-
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	-	-
PAA170	**A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE**	**-**	**-**
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
PAA200	A.V.3) Altro	-	-
PAA210	**A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO**	**- 1**	**- 3.145**
PAA220	**A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO**	**1**	**3.144**
PBZ999	**B) FONDI PER RISCHI E ONERI**	**9.602**	**9.784**
PBA000	**B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE**	**-**	**-**
PBA010	**B.II) FONDI PER RISCHI**	**729**	**463**
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	273	155
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	-
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	163	163
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	293	144
PBA070	**B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE**	**-**	**-**
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-	-
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-	-
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-	-
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-	-
PBA150	**B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI**	**6.876**	**7.952**
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.vincolato	3.726	4.087
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)	1.633	1.810
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.031	1.354
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	486	700
PBA200	**B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE**	**1.997**	**1.369**

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2018	Anno 2017
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-	-
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.237	802
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	8	8
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	751	560
PCZ999	**C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO**	**149**	**133**
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	149	133
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-
PDZ999	**D) DEBITI**	**102.265**	**109.760**
PDA000	**D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI**	**11.819**	**7.385**
PDA010	**D.II) DEBITI V/STATO**	**-**	**-**
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-	-
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-	-
PDA070	**D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA**	**54.168**	**72.025**
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	17.000
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	470	477
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	53.698	54.496
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	52
PDA130	**D.IV) DEBITI V/COMUNI**	**-**	**-**
PDA140	**D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE**	**3.401**	**2.250**
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.380	2.242
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilitàin compensazione	-	-
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilitànon in compensazione	-	-
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.380	2.242
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	21	9
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-
PDA240	**D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE**	**-**	**-**
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-	-
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-	-
PDA280	**D.VII) DEBITI V/FORNITORI**	**18.322**	**17.603**
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	18.322	17.603
PDA310	**D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**	**4.744**	**-**
PDA320	**D.IX) DEBITI TRIBUTARI**	**2.192**	**2.130**
PDA330	**D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE**	**3.137**	**2.936**
PDA340	**D.XI) DEBITI V/ALTRI**	**4.481**	**5.430**
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	2.919	3.111
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	1.562	2.319
PEZ999	**E) RATEI E RISCONTI PASSIVI**	**174**	**165**
PEA000	**E.I) RATEI PASSIVI**	**35**	**4**
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	35	4
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PEA030	**E.II) RISCONTI PASSIVI**	**139**	**161**
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	139	161
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PFZ999	**F) CONTI D'ORDINE**	**21**	**46**
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	21	8
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-	-
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-	38
PZZ999	**TOTALE PASSIVITA'**	**196.842**	**207.112**

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO B) - Modello CE D.Lgs. 118/2011

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	PERIODO DI RILEVAZIONE
REGIONE 0 0 9 0 AZIENDA / ISTITUTO 0 9 0 4	ANNO 2 0 1 8
	PREVENTIVO [ ] CONSUNTIVO [X]

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [ ]

dati in migliaia di euro

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione			
	AA0010	**A.1) Contributi in c/esercizio**	**35.535**	**36.503**	+
	AA0020	***A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale***	***30.850***	***31.232***	+
	AA0030	*A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto*	23.031	30.477	+
	AA0040	*A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato*	7.819	755	+
	AA0050	***A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)***	***269***	***843***	+
	AA0060	*A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*	*185*	*714*	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	185	101	+
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	613	+
	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	-	-	+
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	+
	AA0110	*A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*	*33*	*13*	+
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	33	13	+
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	+
	AA0140	*A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)*	*51*	*115*	+
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	51	115	+
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	+
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	+
	AA0180	***A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca***	***138***	***360***	+
	AA0190	*A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente*	-	-	+
	AA0200	*A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata*	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
	AA0210	*A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca*	-	-	+
	AA0220	*A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca*	138	360	+
	AA0230	***A.1.D) Contributi c/esercizio da privati***	**4.279**	**4.069**	+
	AA0240	**A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti**	***- 93***	***- 80***	-
	AA0250	***A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale***	- 40	- 31	-
	AA0260	***A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi***	- 53	- 49	-
	AA0270	**A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti**	***2.281***	***2.779***	+
	AA0280	***A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato***	1.287	2.097	+
	AA0290	***A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati***	319	304	+
	AA0300	***A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca***	377	257	+
	AA0310	***A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati***	297	120	+
	AA0320	**A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**	***81.854***	***80.495***	+
	AA0330	***A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici***	*77.770*	*76.508*	+
R	*AA0340*	*A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	*55.317*	*55.730*	+
	RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	*54.200*	*54.664*	
	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	*1.117*	*1.067*	
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	36.940	37.643	+
	RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	36.419	37.074	
	RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	521	568	
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	13.085	12.713	+
	RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	12.489	12.217	
	RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	595	497	
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	+
	RR0371	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	-	-	
	RR0372	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	5.202	5.288	+
	RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	5.202	5.288	
	RR0382	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	+
	RR0391	A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	-	-	
	RR0392	A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	+
	RR0401	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	-	-	
	RR0402	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	+
	RR0411	A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	-	-	
	RR0412	A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	+
	RR0421	A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	-	-	
	RR0422	A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	89	87	+
	RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	89	85	
	RR0432	A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta		2	
	AA0440	*A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici*	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
	AA0450	*A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione*	*22.453*	*20.778*	+
	RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	*20.924*	*19.554*	
	RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	*1.529*	*1.224*	
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	13.456	12.821	+
	RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	13.456	12.821	
	RR0462	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	6.347	6.081	+
	RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	6.347	6.081	
	RR0472	A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	-	-	
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	1.120	652	+
	RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	1.120	652	
	RR0492	A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	+
	RR0501	A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0502	A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	+
	RR0511	A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0512	A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	+
	RR0521	A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0522	A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	+
	RR0531	A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0532	A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	+
	RR0541	A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0542	A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	+
	RR0551	A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0552	A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	+
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.529	1.224	+
SS	*AA0580*	*A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione*	-	-	+
SS	*AA0590*	*A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione*	*1.529*	*1.224*	+
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	+
S	***AA0610***	***A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)***	-	-	+
S	*AA0620*	*A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	-	-	+
S	*AA0630*	*A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	-	-	+
S	*AA0640*	*A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	-	-	+
S	*AA0650*	*A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	-	-	+
	AA0660	***A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati***	*379*	*377*	+
	AA0670	***A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia***	*3.705*	*3.609*	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
	AA0680	*A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera*	-	-	+
	AA0690	*A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica*	2.771	2.686	+
	AA0700	*A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica*	-	-	+
	AA0710	*A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)*	-	-	+
R	*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)*	913	914	+
	AA0730	*A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro*	22	9	+
R	*AA0740*	*A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-	-	+
	AA0750	**A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi**	**3.694**	**3.036**	+
	AA0760	***A.5.A) Rimborsi assicurativi***	39	4	+
	AA0770	***A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione***	-	-	+
	AA0780	*A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione*	-	-	+
	AA0790	*A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione*	-	-	+
R	***AA0800***	***A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	***1.504***	***1.275***	+
R	*AA0810*	*A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	188	124	+
R	*AA0820*	*A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	1.316	1.152	+
R	*AA0830*	*A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+
	AA0840	***A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici***	***949***	***1.090***	+
	AA0850	*A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici*	145	109	+
	AA0860	*A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici*	60	-	+
	AA0870	*A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici*	744	981	+
	AA0880	***A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati***	*1.203*	*667*	+
	AA0890	*A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back*	*560*	*117*	+
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	+
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	474	-	+
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	86	117	+
	AA0930	*A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati*	643	550	+
	AA0940	**A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**	**2.460**	**2.463**	+
	AA0950	***A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale***	2.460	2.463	+
	AA0960	***A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso***	-	-	+
	AA0970	***A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro***	-	-	+
	AA0980	**A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio**	***4.102***	***3.288***	+
	AA0990	***A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato***	24	41	+
	AA1000	***A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione***	739	986	+
	AA1010	***A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione***	1.522	695	+
	AA1020	***A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti***	57	45	+
	AA1030	***A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti***	58	50	+
	AA1040	***A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto***	1.702	1.472	+
	AA1050	**A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**	-	-	+
	AA1060	**A.9) Altri ricavi e proventi**	***1.227***	***1.040***	+
	AA1070	***A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie***	659	461	+
	AA1080	***A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari***	-	-	+
	AA1090	***A.9.C) Altri proventi diversi***	568	580	+
	AZ9999	**Totale valore della produzione (A)**	**131.061**	**129.524**	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
		B) Costi della produzione	-	-	+
	BA0010	**B.1) Acquisti di beni**	**25.806**	**23.370**	+
	BA0020	***B.1.A) Acquisti di beni sanitari***	***25.087***	***22.491***	+
	BA0030	*B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati*	*11.426*	*10.243*	+
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	10.848	8.901	+
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	578	1.342	+
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	+
	BA0070	*B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti*	-	-	+
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-	-	+
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	+
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	+
	BA0210	*B.1.A.3) Dispositivi medici*	*12.343*	*11.147*	+
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	6.761	6.839	+
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	621	180	+
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.961	4.129	+
	BA0250	*B.1.A.4) Prodotti dietetici*	432	301	+
	BA0260	*B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)*	366	307	+
	BA0270	*B.1.A.6) Prodotti chimici*	-	-	+
	BA0280	*B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario*	-	-	+
	BA0290	*B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari*	70	41	+
R	*BA0300*	*B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	450	452	+
	BA0310	***B.1.B) Acquisti di beni non sanitari***	***719***	***879***	+
	BA0320	*B.1.B.1) Prodotti alimentari*	200	292	+
	BA0330	*B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere*	104	115	+
	BA0340	*B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti*	12	12	+
	BA0350	*B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria*	185	213	+
	BA0360	*B.1.B.5) Materiale per la manutenzione*	49	78	+
	BA0370	*B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari*	170	167	+
R	*BA0380*	*B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+
	BA0390	**B.2) Acquisti di servizi**	**24.290**	**22.668**	+
	BA0400	**B.2.A) Acquisti servizi sanitari**	**10.847**	**10.187**	+
	SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	20	26	
	SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	1.045	963	
	SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	-	-	
	SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0410	***B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base***	**-**	**-**	+
	BA0420	*B.2.A.1.1) - da convenzione*	-	-	+
	BA0430	*B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG*	-	-	+
	BA0440	*B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS*	-	-	+
	BA0450	*B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale*	-	-	+
	BA0460	*B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)*	-	-	+
	BA0470	*B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	-	-	+
	SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
	SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0480	*B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale*	-	-	+
	SS0481	B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	-	-	
	SS0482	B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0490	***B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica***	**-**	**-**	+
	BA0500	*B.2.A.2.1) - da convenzione*	-	-	+
	BA0510	*B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale*	-	-	+
	SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
R	SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0520	*B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
	SS0521	B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
S	SS0522	B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0530	***B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale***	***1.694***	***1.607***	+
	BA0540	*B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	*1.045*	*963*	+
	SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	*1.045*	*963*	
R	*BA0550*	*B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	165	171	+
	BA0560	*B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
	SS0561	B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
S	SS0562	B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0570	*B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI*	236	210	+
	BA0580	*B.2.A.3.5) - da privato*	*249*	*263*	+
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	44	35	+
R	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	+
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	+
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	205	228	+
	BA0630	*B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	-	-	+
S	***BA0640***	***B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa***	**-**	**-**	+
	BA0650	*B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-	-	+
	SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0660	*B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
	BA0670	*B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione*	-	-	+
	BA0680	*B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)*	-	-	+
	BA0690	*B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)*	-	-	+
	BA0700	***B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa***	**-**	**-**	+
	BA0710	*B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-	-	+
	SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
R	SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0720	*B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
	BA0730	*B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
	SS0731	B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
SS	SS0732	B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
	BA0740	*B.2.A.5.4) - da privato*	-	-	+
	BA0750	***B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica***	**-**	**-**	+
	BA0760	*B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-	-	+
R	SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0770	*B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
	BA0780	*B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
S	SS0781	B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS0782	B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0790	*B.2.A.6.4) - da privato*	-	-	+
	BA0800	***B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera***	***575***	***355***	+
	BA0810	*B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	*20*	*26*	+
R	SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	20	26	
	SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0820	*B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
	BA0830	*B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
S	SS0831	B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS0832	B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0840	*B.2.A.7.4) - da privato*	*555*	*329*	+
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	555	329	+
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	+
R	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	+
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	+
	BA0890	*B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	-	-	+
	BA0900	***B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale***	**-**	**-**	+
S	*BA0910*	*B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-	-	+
	SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0920	*B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
	BA0930	*B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione*	-	-	+
	BA0940	*B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)*	-	-	+
	BA0950	*B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)*	-	-	+
	BA0960	***B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F***	**-**	**-**	+
	BA0970	*B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	-	-	+
	SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
R	SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0980	*B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
	BA0990	*B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
	SS0991	B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
SS	SS0992	B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA1000	*B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)*	-	-	+
	BA1010	*B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)*	-	-	+
	BA1020	*B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
R	***BA1030***	***B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione***	**-**	**-**	+
	BA1040	*B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	-	-	+
	SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
S	*BA1050*	*B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
	BA1060	*B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
	SS1061	B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS1062	B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA1070	*B.2.A.10.4) - da privato*	-	-	+
	BA1080	*B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	-	-	+
	BA1090	***B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario***	***218***	***192***	+
R	*BA1100*	*B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	-	-	+
	SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA1110	*B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-	-	+
S	*BA1120*	*B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)*	-	-	+
	SS1121	B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS1122	B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA1130	*B.2.A.11.4) - da privato*	218	192	+
	BA1140	***B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria***	***491***	***703***	+
	BA1150	*B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	-	-	+
R	SS1151	B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS1152	B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	**-**	**-**	
	BA1160	*B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)*	-	-	+
	BA1170	*B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione*	491	703	+
S	*BA1180*	*B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)*	-	-	+
	BA1190	*B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)*	-	-	+
	BA1200	***B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)***	***2.724***	***2.515***	+
	BA1210	*B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera*	-	-	+
	BA1220	*B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica*	2.203	2.140	+
R	*BA1230*	*B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica*	-	-	+
	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)*	12	8	+
	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)*	509	367	+
	BA1260	*B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro*	0	-	+
SS	*BA1270*	*B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-	-	+
	BA1280	***B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari***	***2.472***	***1.794***	+
	BA1290	*B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato*	10	12	+
	BA1300	*B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero*	-	-	+
	BA1310	*B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione*	-	-	+
	BA1320	*B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92*	-	-	+
	BA1330	*B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi*	*1.748*	*1.171*	+
	BA1340	*B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	714	611	+
R	***BA1350***	***B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie***	***2.252***	***2.568***	+
	BA1360	*B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
R	*BA1370*	*B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici*	-	-	+
	BA1380	*B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato*	*2.154*	*2.471*	+
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	+
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	+
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	7	13	+
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	*1.611*	*1.599*	+
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	*76*	*332*	+
R	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	460	527	+
	BA1450	*B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando*	*98*	*97*	+
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	98	97	+
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	+
	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	+
	BA1490	***B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria***	***420***	***454***	+
	BA1500	*B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	396	360	+
	BA1510	*B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione*	-	-	+
	BA1520	*B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)*	5	4	+
	BA1530	*B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato*	20	90	+
	BA1540	*B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva*	-	-	+
	BA1550	***B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC***	-	-	+
R	**BA1560**	**B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari**	***13.443***	***12.481***	+
	BA1570	***B.2.B.1) Servizi non sanitari***	***12.333***	***11.597***	+
SS	*BA1580*	*B.2.B.1.1) Lavanderia*	1.769	1.721	+
	BA1590	*B.2.B.1.2) Pulizia*	2.455	2.446	+
R	*BA1600*	*B.2.B.1.3) Mensa*	1.196	1.137	+
	BA1610	*B.2.B.1.4) Riscaldamento*	512	472	+
	BA1620	*B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica*	-	-	+
	BA1630	*B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)*	177	152	+
	BA1640	*B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti*	245	256	+
S	*BA1650*	*B.2.B.1.8) Utenze telefoniche*	51	51	+
	BA1660	*B.2.B.1.9) Utenze elettricità*	1.580	1.481	+
	BA1670	*B.2.B.1.10) Altre utenze*	191	185	+
	BA1680	*B.2.B.1.11) Premi di assicurazione*	*101*	*94*	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	20	25	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	81	69	+
	BA1710	*B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari*	*4.056*	*3.603*	+
	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	156	140	+
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.133	292	+
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.766	3.171	+
	BA1750	***B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie***	***702***	***587***	+
	BA1760	*B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+
	BA1770	*B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici*	-	-	+
	BA1780	*B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato*	*542*	*500*	+
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	18	22	+
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	90	59	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	+
R	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	434	416	+
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	3	+
	BA1840	*B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando*	159	87	+
	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	112	83	+
R	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	5	+
	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	47	-	+
	BA1880	***B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)***	***408***	***297***	+
	BA1890	*B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico*	69	69	+
	BA1900	*B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato*	339	227	+
	BA1910	**B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)**	**5.013**	**4.546**	+
	BA1920	***B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze***	1.404	1.302	+
	BA1930	***B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari***	-	-	+
	BA1940	***B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche***	2.185	2.250	+
R	***BA1950***	***B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi***	584	327	+
	BA1960	***B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi***	9	11	+
SS	***BA1970***	***B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni***	832	656	+
	BA1980	***B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-	-	+
	BA1990	**B.4) Godimento di beni di terzi**	**1.488**	**2.111**	+
	BA2000	***B.4.A) Fitti passivi***	10	10	+
	BA2010	***B.4.B) Canoni di noleggio***	***1.478***	***2.102***	+
	BA2020	*B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria*	1.369	2.018	+
	BA2030	*B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria*	109	84	+
	BA2040	***B.4.C) Canoni di leasing***	-	-	+
	BA2050	*B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria*	-	-	+
	BA2060	*B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria*	-	-	+
	BA2070	***B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-	-	+
R	***BA2080***	***Totale Costo del personale***	***62.192***	***59.057***	+
	BA2090	**B.5) Personale del ruolo sanitario**	**53.676**	**51.078**	+
	BA2100	***B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario***	***28.277***	***27.312***	+
	BA2110	*B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico*	25.465	24.914	+
	BA2120	*B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato*	22.838	21.853	+
	BA2130	*B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato*	861	1.081	+
	BA2140	*B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro*	1.766	1.979	+
	BA2150	*B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico*	*2.812*	*2.398*	+
	BA2160	*B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato*	2.207	1.700	+
R	*BA2170*	*B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato*	84	141	+
	BA2180	*B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro*	520	557	+
	BA2190	***B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario***	***25.399***	***23.766***	+
	BA2200	*B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato*	23.702	22.145	+
	BA2210	*B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato*	1.414	1.113	+
	BA2220	*B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro*	283	509	+
	BA2230	**B.6) Personale del ruolo professionale**	**88**	**83**	+
	BA2240	***B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale***	***88***	***83***	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
	BA2250	*B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato*	88	83	+
	BA2260	*B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato*	-	-	+
	BA2270	*B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro*	-	-	+
	BA2280	***B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale***	**-**	**-**	+
	BA2290	*B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato*	-	-	+
	BA2300	*B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato*	-	-	+
	BA2310	*B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro*	-	-	+
	BA2320	**B.7) Personale del ruolo tecnico**	**5.408**	**4.928**	+
	BA2330	***B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico***	***71***	***71***	+
	BA2340	*B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato*	-	-	+
	BA2350	*B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato*	-	-	+
	BA2360	*B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro*	71	71	+
	BA2370	***B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico***	***5.336***	***4.856***	+
	BA2380	*B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato*	4.767	4.649	+
	BA2390	*B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato*	528	177	+
	BA2400	*B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro*	42	31	+
	BA2410	**B.8) Personale del ruolo amministrativo**	**3.020**	**2.968**	+
	BA2420	***B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo***	***361***	***329***	+
	BA2430	*B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	240	198	+
	BA2440	*B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato*	121	131	+
	BA2450	*B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro*	-	-	+
	BA2460	***B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo***	***2.660***	***2.640***	+
	BA2470	*B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	2.324	2.240	+
	BA2480	*B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato*	336	399	+
	BA2490	*B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro*	-	-	+
	BA2500	**B.9) Oneri diversi di gestione**	**1.410**	**1.339**	+
	BA2510	***B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)***	310	327	+
	BA2520	***B.9.B) Perdite su crediti***	-	-	+
	BA2530	***B.9.C) Altri oneri diversi di gestione***	***1.100***	***1.012***	+
	BA2540	*B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale*	649	652	+
	BA2550	*B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione*	451	360	+
	BA2560	***Totale Ammortamenti***	***5.463***	***4.856***	+
	BA2570	**B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali**	272	604	+
	BA2580	**B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali**	***5.191***	***4.252***	+
	BA2590	**B.12) Ammortamento dei fabbricati**	**3.668**	**2.752**	+
	BA2600	***B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)***	898	-	+
	BA2610	***B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)***	2.769	2.752	+
	BA2620	**B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali**	1.524	1.500	+
	BA2630	**B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**	218	85	+
	BA2640	***B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali***	-	-	+
	BA2650	***B.14.B) Svalutazione dei crediti***	218	85	+
	BA2660	**B.15) Variazione delle rimanenze**	**- 279**	**- 207**	+/-
	BA2670	***B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie***	- 294	- 201	+/-
	BA2680	***B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie***	15	- 7	+/-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
	BA2690	**B.16) Accantonamenti dell'esercizio**	**2.618**	**2.488**	+
	BA2700	***B.16.A) Accantonamenti per rischi***	***147***	***41***	+
	BA2710	*B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali*	147	41	+
	BA2720	*B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente*	-	-	+
	BA2730	*B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato*	-	-	+
	BA2740	*B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)*	-	-	+
	BA2750	*B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi*	-	-	+
	BA2760	***B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)***	17	15	+
	BA2770	***B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati***	***1.288***	***1.784***	+
	BA2780	*B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato*	945	1.117	+
	BA2790	*B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati*	200	175	+
	BA2800	*B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca*	59	275	+
	BA2810	*B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati*	83	216	+
	BA2820	***B.16.D) Altri accantonamenti***	1.166	648	+
	BA2830	*B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora*	4	-	+
	BA2840	*B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA*	-	-	+
	BA2850	*B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai*	8	3	+
	BA2860	*B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica*	788	247	+
	BA2870	*B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica*	78	25	+
	BA2880	*B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto*	-	321	+
	BA2890	*B.16.D.7) Altri accantonamenti*	288	53	+
	BZ9999	**Totale costi della produzione (B)**	**128.219**	**120.311**	+
		C) Proventi e oneri finanziari	-	-	+
	CA0010	**C.1) Interessi attivi**	**0**	**0**	+
	CA0020	***C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica***	0	0	+
	CA0030	***C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari***	-	-	+
	CA0040	***C.1.C) Altri interessi attivi***	0	0	+
	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**	**378**	**390**	+
	CA0120	***C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa***	16	-	+
	CA0130	***C.3.B) Interessi passivi su mutui***	355	381	+
	CA0140	***C.3.C) Altri interessi passivi***	7	8	+
	CA0150	**C.4) Altri oneri**	0	0	+
	CA0160	***C.4.A) Altri oneri finanziari***	0	0	+
	CA0170	***C.4.B) Perdite su cambi***	-	-	+
	CZ9999	**Totale proventi e oneri finanziari (C)**	**- 378**	**- 390**	+/-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	+
	DA0010	**D.1) Rivalutazioni**	-	-	+
	DA0020	**D.2) Svalutazioni**	116	149	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
	DZ9999	**Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)**	**- 116**	**- 149**	+/-
		E) Proventi e oneri straordinari	-	-	+
	EA0010	**E.1) Proventi straordinari**	**2.792**	**366**	+
	EA0020	***E.1.A) Plusvalenze***	-	-	+
	EA0030	***E.1.B) Altri proventi straordinari***	***2.792***	***366***	+
	EA0040	*E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse*	56	49	+
	EA0050	*E.1.B.2) Sopravvenienze attive*	*2.094*	*66*	+
	EA0060	*E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	8	8	+
	EA0070	*E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi*	*2.086*	*57*	+
	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	23	17	+
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	-	+
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	18	21	+
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	2.045	19	+
	EA0150	*E.1.B.3) Insussistenze attive*	*474*	*98*	+
R	*EA0160*	*E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	38	+
	EA0170	*E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi*	*474*	*60*	+
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	405	-	+
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	68	60	+
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	-	+
	EA0250	*E.1.B.4) Altri proventi straordinari*	168	154	+
R	**EA0260**	**E.2) Oneri straordinari**	**833**	**1.811**	+
	EA0270	***E.2.A) Minusvalenze***	2	2	+
S	***EA0280***	***E.2.B) Altri oneri straordinari***	***831***	***1.809***	+
	EA0290	*E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti*	-	-	+
	EA0300	*E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali*	-	-	+
	EA0310	*E.2.B.3) Sopravvenienze passive*	*799*	*1.726*	+
	EA0320	*E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	*2*	*4*	+
	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	+
	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2	4	+
	EA0350	*E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi*	*797*	*1.722*	+
	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	*61*	*105*	+
	EA0380	*E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica*	20	60	+
	EA0390	*E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica*	10	31	+
	EA0400	*E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto*	31	14	+
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2017	SEGNO (+/-)
R	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
R	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
R	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	140	531	+
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	596	1.086	+
S	*EA0460*	*E.2.B.4) Insussistenze passive*	*33*	*82*	+
	EA0470	*E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	+
	EA0480	*E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi*	*33*	*82*	+
	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	+
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1	-	+
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	31	82	+
	EA0560	*E.2.B.5) Altri oneri straordinari*	-	-	+
R	**EZ9999**	**Totale proventi e oneri straordinari (E)**	**1.959**	**- 1.445**	+/-
	XA0000	**Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)**	**4.307**	**7.229**	+/-
S		**Imposte e tasse**	-	-	+
	YA0010	**Y.1) IRAP**	**4.194**	**3.967**	+
	YA0020	***Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente***	3.804	3.579	+
	YA0030	***Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente***	144	173	+
	YA0040	***Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)***	247	215	+
	YA0050	***Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale***	-	-	+
	YA0060	**Y.2) IRES**	**112**	**118**	+
	YA0070	***Y.2.A) IRES su attività istituzionale***	112	118	+
	YA0080	***Y.2.B) IRES su attività commerciale***	-	-	+
	YA0090	**Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)**	-	-	+
	YZ9999	**Totale imposte e tasse**	**4.306**	**4.085**	+
	ZZ9999	**RISULTATO DI ESERCIZIO**	**1**	**3.144**	+/-

Prospetto per risarcimento da Responsabilità Civile anno 2018

Prospetto da inserire in Nota Integrativa per risarcimento da responsabilità civile

Anno 2018

Tipologia di eventi	n° eventi	Importo richiesto	Importo stimato	Importo pagato in corso d'anno
Liquidati nell'anno in corso	4	1.700.000,00	572.500,00	551.352.58*
Insorti nell'anno in corso	18	9.746.104,00	1.824.000,00 **	
Relativi ad anni precedenti, non ancora liquidati	37	17.515.259,24	2.777.200,00***	

* l'importo indicato è relativo ai n. 4 sinistri liquidati e chiusi nell'anno 2018
la differenza di euro 21.494,52 con la cifra contenuta nel Bilancio esercizio 2018 (euro 572.847,10) e comunicata con nota prot. 3923/2019, è relativa a spese (legali, mediazione, consulenze) su sinistri ancora non liquidati o chiusi

** di cui 1.789.000,00 grado realizzabilità pagamento probabile
35.000,00 grado realizzabilità pagamento possibile

*** di cui 1.661.520,00 grado realizzabilità pagamento probabile
1.134.000,00 grado realizzabilità pagamento possibile

Legenda

Importo richiesto	importo richiesto inizialmente come risarcimento del danno
Importo stimato	importo che l'Azienda stima di dover pagare in relazione all'importo richiesto
Importo pagato in corso d'anno	importo effettivamente pagato dall'Azienda

Gli eventi *liquidati nell'anno in corso* devono riportare le tre tipologie di importo.
Gli eventi *insorti nell'anno in corso* e quelli *relativi ad anni precedenti, non ancora liquidati* riportano solo le prime due tipologie

AOU MEYER				**ANNO 2018**																FALSO					
Tab. A)	**ENTRATE**							**USCITE**						**TESORERIA**											
	Entrate da Regione								Pagamenti ai fornitori																
MENSILITA'	Quota ordinaria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capitale	Quota straordinaria	Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE	Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc..)	Quota Estar	Quota c/capitale	Quota Altri fornitori	Altre uscite	TOTALE USCITE	Tasso interesse su anticipazione	Massima anticipazione teorica	Quota riservata (Mutui, pignoramenti, etc.)	Anticipazione massima consentita	Saldo Iniziale	Fabbisogno di periodo	Liquidità disponibile	Liquidità ancora disponibile in anticipazione	Fabbisogno da coprire	Massima anticipazione utilizzata nel mese di riferimento	% Utilizzo (90%)	Giorni in anticipazione di cassa nel mese di riferimento	valore medio di anticipazione di cassa nel mese di riferimento relativo ai giorni di anticipazione	% valore medio anticipazione su massima anticipazione consentita (70%)
	E1	E2	E3	E4	E5	E6	E7	U1	U2	U3	U4	U5	U6	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14
GENNAIO	8.267	0	0	0	222	654	**9.143**	6.344	32	142	2.448	2.529	**11.495**	Euribor 3m +1,00%	-9.045	921	-8.124	7.815	5.463	5.463	8.124	0	288	3,55%	7	247	3,04%
FEBBRAIO	7.075	0	0	0	470	326	**7.871**	2.412	2.690	26	2.370	1.069	**8.567**	Euribor 3m +1,00%	-9.045	921	-8.124	5.463	4.767	4.767	8.124	0	0	0,00%	0	0	0,00%
MARZO	7.386	0	0	0	784	579	**8.749**	4.665	2.805	61	3.206	1.968	**12.705**	Euribor 3m +1,00%	-9.045	921	-8.124	4.767	811	811	8.124	0	2.216	27,28%	6	1.947	23,97%
APRILE	7.702	0	0	0	1.100	488	**9.290**	6.989	470	23	3.181	1.202	**11.865**	Euribor 3m +1,00%	-9.045	921	-8.124	811	-1.764	0	6.360	0	2.468	30,38%	11	675	8,31%
MAGGIO	7.234	18	0	0	276	2.042	**9.570**	4.685	1.538	34	2.620	1.574	**10.451**	Euribor 3m +1,00%	-9.045	921	-8.124	-1.764	-2.645	0	5.479	0	2.808	34,56%	23	1.170	14,40%
GIUGNO	7.492	8	0	0	489	1.222	**9.211**	2.182	2.220	50	2.061	1.379	**7.892**	Euribor 3m +1,00%	-9.994	921	-9.073	-2.645	-1.326	0	7.747	0	3.828	42,19%	21	1.373	15,13%
LUGLIO	7.746	0	0	882	435	501	**9.564**	5.354	1.753	30	3.131	1.851	**12.119**	Euribor 3m +1,00%	-9.994	921	-9.073	-1.326	-3.881	0	5.192	0	7.388	81,43%	25	4.599	50,69%
AGOSTO	7.631	84	0	0	985	798	**9.498**	7.695	1.921	22	1.870	989	**12.497**	Euribor 3m +1,00%	-9.994	921	-9.073	-3.881	-6.880	0	2.193	0	7.266	80,08%	22	5.620	61,94%
SETTEMBRE	7.982	1426	0	326	427	380	**10.541**	2.546	1.310	84	3.857	1.697	**9.494**	Euribor 3m +1,00%	-9.994	921	-9.073	-6.880	-5.833	0	3.240	0	8.198	90,36%	21	5.768	63,57%
OTTOBRE	6.992	167	0	0	301	3.563	**11.023**	6.993	1.863	5	2.251	2.509	**13.621**	Euribor 3m +1,00%	-9.994	921	-9.073	-5.833	-8.431	0	642	0	8.518	93,88%	31	4.880	53,79%
NOVEMBRE	7.040	0	0	1.332	336	89	**8.797**	4.938	886	58	1.890	1.424	**9.196**	Euribor 3m +1,00%	-9.994	921	-9.073	-8.431	-8.830	0	243	0	8.573	94,49%	30	4.926	54,29%
DICEMBRE	7.375	312	0	2.296	681	6.992	**17.656**	6.914	1.704	21	2.807	1.225	**12.671**	Euribor 3m +1,00%	-9.994	921	-9.073	-8.830	-3.845	0	5.228	0	4.892	53,92%	24	3.219	35,48%
TOTALE GENERALE	**89.922**	**2015**	**0**	4.836	**6.506**	**17.634**	**120.913**	**61.717**	**19.192**	**556**	**31.692**	**19.416**	**132.573**		**-115.183**	**11.052**	-104.131	-3.845	**-32.394**	**11.041,00**	**60.696**	**0**	**56.443**	**54,20%**	**221**	**34.424**	**33,06%**

Importi in migliaia di euro

Cella: S3
Commento: Il saldo iniziale è il valore del fabbisogno del mese precedente

Cella: Z3
Commento: n°dei giorni in cui il conto di Tesoreria era con segno negativo ovvero in anticipazione

Cella: AA3
Commento: somma dei saldi giornalieri anticipazione nel mese di riferimento/n°giorni in cui l'ente è stato in anticipazione nel mese di riferimento

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2018
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 11-lug-2019
Data stampa 18-lug-2019
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		**Importo nel periodo**	**Importo a tutto il periodo**
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		**68.936.201,20**	**68.936.201,20**
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	469.964,37	469.964,37
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e	62.496.898,04	62.496.898,04
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	199.495,00	199.495,00
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per	304.692,00	304.692,00
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.401.658,92	1.401.658,92
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	435.144,45	435.144,45
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.497.536,15	2.497.536,15
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	1.130.812,27	1.130.812,27
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		**39.381.095,75**	**39.381.095,75**
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	33.252.386,71	33.252.386,71
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	217.299,35	217.299,35
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra	726.091,93	726.091,93
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	135.446,47	135.446,47
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	1.500,00	1.500,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	57.715,95	57.715,95
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	340.013,06	340.013,06
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	4.650.642,28	4.650.642,28

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ALTRE ENTRATE CORRENTI		**5.367.651,71**	**5.367.651,71**
3101	Rimborsi assicurativi	65.178,10	65.178,10
3102	Rimborsi spese per personale comandato	224.905,62	224.905,62
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	5.077.413,45	5.077.413,45
3202	Interessi attivi	154,54	154,54
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		**1.710.854,39**	**1.710.854,39**
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	1.710.854,39	1.710.854,39
OPERAZIONI FINANZIARIE		**172.636,79**	**172.636,79**
6400	Depositi cauzionali	4.125,00	4.125,00
6500	Altre operazioni finanziarie	168.511,79	168.511,79
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		**65.837.980,57**	**65.837.980,57**
7100	Anticipazioni di cassa	60.837.980,57	60.837.980,57
7300	Mutui e prestiti da altri soggetti	5.000.000,00	5.000.000,00
INCASSI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa	0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		**181.406.420,41**	**181.406.420,41**

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2017
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 21-giu-2018
Data stampa 25-giu-2018
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		**Importo nel periodo**	**Importo a tutto il periodo**
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		**102.501.663,37**	**102.501.663,37**
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	614.668,56	614.668,56
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e	96.797.943,74	96.797.943,74
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	702.874,62	702.874,62
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per	271.767,70	271.767,70
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.226.247,20	1.226.247,20
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	196.974,30	196.974,30
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.688.396,52	1.688.396,52
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	1.002.790,73	1.002.790,73
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		**7.163.016,37**	**7.163.016,37**
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	2.767.916,34	2.767.916,34
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	164.491,34	164.491,34
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra	1.000,00	1.000,00
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	82.522,39	82.522,39
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	7.557,31	7.557,31
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	132.476,77	132.476,77
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	706.781,69	706.781,69
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	3.300.270,53	3.300.270,53

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ALTRE ENTRATE CORRENTI		**5.073.988,72**	**5.073.988,72**
3101	Rimborsi assicurativi	32.993,84	32.993,84
3102	Rimborsi spese per personale comandato	196.450,18	196.450,18
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	4.844.495,48	4.844.495,48
3202	Interessi attivi	49,22	49,22
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		**4.441.578,42**	**4.441.578,42**
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per	3.248.192,01	3.248.192,01
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	1.193.386,41	1.193.386,41
OPERAZIONI FINANZIARIE		**144.801,38**	**144.801,38**
6400	Depositi cauzionali	3.950,00	3.950,00
6500	Altre operazioni finanziarie	140.851,38	140.851,38
INCASSI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		**119.325.048,26**	**119.325.048,26**

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2018
Prospetto PAGAMENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 11-lug-2019
Data stampa 18-lug-2019
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		**Importo nel periodo**	**Importo a tutto il periodo**
PERSONALE		**61.718.508,32**	**61.718.508,32**
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto	29.322.860,08	29.322.860,08
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	290.713,94	290.713,94
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto	1.563.132,18	1.563.132,18
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	646.335,90	646.335,90
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo	4.817.434,87	4.817.434,87
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	12.090.438,90	12.090.438,90
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	11.839.736,24	11.839.736,24
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo	20.911,35	20.911,35
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	857.544,29	857.544,29
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	53.745,42	53.745,42
1503	Rimborsi spese per personale comandato	201.207,80	201.207,80
1599	Altri oneri per il personale	14.447,35	14.447,35
ACQUISTO DI BENI		**24.465.993,28**	**24.465.993,28**
2101	Prodotti farmaceutici	11.458.106,20	11.458.106,20
2102	Emoderivati	81.010,85	81.010,85
2103	Prodotti dietetici	346.762,68	346.762,68
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	301.667,87	301.667,87
2112	Dispositivi medici	6.935.121,04	6.935.121,04
2113	Prodotti chimici	4.564.818,30	4.564.818,30
2201	Prodotti alimentari	185.708,35	185.708,35
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	110.802,23	110.802,23
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	12.026,81	12.026,81

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
2204	Supporti informatici e cancelleria	176.885,53	176.885,53
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	102.280,87	102.280,87
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	40.356,03	40.356,03
2298	Altri beni non sanitari	150.446,52	150.446,52
ACQUISTI DI SERVIZI		**22.924.601,80**	**22.924.601,80**
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	195.287,39	195.287,39
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	1.295.799,08	1.295.799,08
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	429.357,00	429.357,00
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	329.255,16	329.255,16
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	226.978,30	226.978,30
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	3.114.075,18	3.114.075,18
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie	371.157,02	371.157,02
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni	4.602,82	4.602,82
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti	29.066,21	29.066,21
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	20.000,00	20.000,00
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	572.242,74	572.242,74
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	3.815.704,71	3.815.704,71
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	271.870,03	271.870,03
3206	Mensa per degenti	803.013,00	803.013,00
3207	Riscaldamento	342.658,17	342.658,17
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	49.979,87	49.979,87
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.418.255,80	1.418.255,80
3210	Utenze e canoni per altri servizi	283.305,84	283.305,84
3211	Assicurazioni	126.588,04	126.588,04
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	872.092,55	872.092,55
3213	Corsi di formazione esternalizzata	365.704,21	365.704,21
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.373.294,96	1.373.294,96
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico	2.106.099,37	2.106.099,37
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	4.209,76	4.209,76
3219	Spese legali	17.997,89	17.997,89
3220	Smaltimento rifiuti	249.381,08	249.381,08
3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	516.231,25	516.231,25
3299	Altre spese per servizi non sanitari	3.720.394,37	3.720.394,37
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		**5.168.377,18**	**5.168.377,18**
4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	502.431,89	502.431,89

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
4117	Contributi e trasferimenti a Universita'	4.026.860,27	4.026.860,27
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	302.642,00	302.642,00
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	16.213,83	16.213,83
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	320.229,19	320.229,19
ALTRE SPESE CORRENTI		**8.877.530,41**	**8.877.530,41**
5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	700,00	700,00
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	666.569,68	666.569,68
5201	Noleggi	678.274,24	678.274,24
5202	Locazioni	8.737,08	8.737,08
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	1.262.288,05	1.262.288,05
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	180.954,18	180.954,18
5308	Altri oneri finanziari	233,89	233,89
5401	IRAP	4.175.415,08	4.175.415,08
5402	IRES	103.804,00	103.804,00
5404	IVA	156.179,52	156.179,52
5499	Altri tributi	339.913,48	339.913,48
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e	190.156,72	190.156,72
5504	Commissioni e Comitati	36.375,84	36.375,84
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	327.958,88	327.958,88
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali	125.604,83	125.604,83
5598	Altri oneri della gestione corrente	624.364,94	624.364,94
INVESTIMENTI FISSI		**2.158.160,25**	**2.158.160,25**
6101	Terreni e giacimenti	2.411,12	2.411,12
6102	Fabbricati	780.346,49	780.346,49
6103	Impianti e macchinari	961.193,92	961.193,92
6105	Mobili e arredi	199.047,89	199.047,89
6200	Immobilizzazioni immateriali	215.160,83	215.160,83

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
OPERAZIONI FINANZIARIE		**175.221,79**	**175.221,79**
7500	Altre operazioni finanziarie	175.221,79	175.221,79
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		**62.833.576,26**	**62.833.576,26**
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	56.093.498,96	56.093.498,96
8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	740.077,30	740.077,30
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	6.000.000,00	6.000.000,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		**188.321.969,29**	**188.321.969,29**

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2017
Prospetto PAGAMENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 21-giu-2018
Data stampa 25-giu-2018
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		**Importo nel periodo**	**Importo a tutto il periodo**
PERSONALE		**57.938.931,48**	**57.938.931,48**
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto	27.728.978,19	27.728.978,19
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto	1.300.685,13	1.300.685,13
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	651.494,72	651.494,72
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo	4.276.550,02	4.276.550,02
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	11.555.883,55	11.555.883,55
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	11.083.990,25	11.083.990,25
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo	368.538,64	368.538,64
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	657.670,23	657.670,23
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	27.549,05	27.549,05
1503	Rimborsi spese per personale comandato	263.141,00	263.141,00
1599	Altri oneri per il personale	24.450,70	24.450,70
ACQUISTO DI BENI		**19.145.914,81**	**19.145.914,81**
2101	Prodotti farmaceutici	8.515.708,80	8.515.708,80
2102	Emoderivati	121.183,90	121.183,90
2103	Prodotti dietetici	250.167,29	250.167,29
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	148.495,04	148.495,04
2112	Dispositivi medici	5.873.896,34	5.873.896,34
2113	Prodotti chimici	3.550.964,81	3.550.964,81
2201	Prodotti alimentari	246.816,79	246.816,79
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	90.817,08	90.817,08
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	12.352,69	12.352,69
2204	Supporti informatici e cancelleria	186.577,25	186.577,25

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	9.613,42	9.613,42
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	46.854,82	46.854,82
2298	Altri beni non sanitari	92.466,58	92.466,58
ACQUISTI DI SERVIZI		**22.788.842,55**	**22.788.842,55**
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	292.662,25	292.662,25
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	674.006,41	674.006,41
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	343.323,68	343.323,68
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	329.256,46	329.256,46
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	220.633,49	220.633,49
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	3.839.782,41	3.839.782,41
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie	308.508,21	308.508,21
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni	3.342,64	3.342,64
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti	23.497,42	23.497,42
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	89.711,52	89.711,52
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	565.658,59	565.658,59
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	4.070.978,57	4.070.978,57
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	276.372,16	276.372,16
3206	Mensa per degenti	846.572,86	846.572,86
3207	Riscaldamento	412.383,79	412.383,79
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	50.776,24	50.776,24
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.478.928,61	1.478.928,61
3210	Utenze e canoni per altri servizi	177.887,64	177.887,64
3211	Assicurazioni	108.499,35	108.499,35
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	531.127,48	531.127,48
3213	Corsi di formazione esternalizzata	298.101,90	298.101,90
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.097.710,46	1.097.710,46
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico	2.317.628,46	2.317.628,46
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	9.753,03	9.753,03
3219	Spese legali	23.969,89	23.969,89
3220	Smaltimento rifiuti	236.058,63	236.058,63
3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	212.873,60	212.873,60
3299	Altre spese per servizi non sanitari	3.948.836,80	3.948.836,80
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		**2.917.778,61**	**2.917.778,61**
4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	716.804,69	716.804,69
4117	Contributi e trasferimenti a Universita'	1.671.369,87	1.671.369,87

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	240.527,14	240.527,14
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	15.379,59	15.379,59
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	273.697,32	273.697,32
ALTRE SPESE CORRENTI		**8.595.991,04**	**8.595.991,04**
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	1.113.988,65	1.113.988,65
5201	Noleggi	749.559,18	749.559,18
5202	Locazioni	9.531,36	9.531,36
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	1.122.579,50	1.122.579,50
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	193.962,04	193.962,04
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	461,51	461,51
5308	Altri oneri finanziari	81,94	81,94
5401	IRAP	3.919.242,40	3.919.242,40
5402	IRES	132.810,00	132.810,00
5404	IVA	151.066,71	151.066,71
5499	Altri tributi	310.530,43	310.530,43
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e	122.690,69	122.690,69
5504	Commissioni e Comitati	17.822,57	17.822,57
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	401.025,28	401.025,28
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali	53.313,90	53.313,90
5598	Altri oneri della gestione corrente	297.324,88	297.324,88
INVESTIMENTI FISSI		**3.464.401,52**	**3.464.401,52**
6101	Terreni e giacimenti	561.042,76	561.042,76
6102	Fabbricati	1.538.724,57	1.538.724,57
6103	Impianti e macchinari	731.776,88	731.776,88
6105	Mobili e arredi	61.719,52	61.719,52
6106	Automezzi	2.345,86	2.345,86
6200	Immobilizzazioni immateriali	273.791,93	273.791,93
6301	Conferimenti di capitali	295.000,00	295.000,00
OPERAZIONI FINANZIARIE		**189.270,38**	**189.270,38**
7400	Depositi cauzionali	3.950,00	3.950,00
7500	Altre operazioni finanziarie	185.320,38	185.320,38

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		**5.227.069,44**	**5.227.069,44**
8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	727.069,44	727.069,44
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	4.500.000,00	4.500.000,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		**120.268.199,83**	**120.268.199,83**

Allegato 9

PROSPETTO IMPORTO DEI PAGAMENTI PER TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA AI SENSI ART. 41, CO. 1 DEL D.L. 66/2014 CONVERTITO CON L. N. 89 DEL 23/06/2014 RELATIVAMENTE ALL'ANNO 2018

L'articolo 41, comma 1, del D.L. 66/2014 convertito con L. n. 89 del 23/06/2014 prevede che «a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'articolo 1, comma 2, del Decreto Legislativo n. 165 del 30 marzo 2001, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo 9 ottobre 2002 n. 231, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti ci cui all'articolo 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013 n. 33».

In riferimento all'attestazione degli importi dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo 9 ottobre 2002 n. 231, che ricordiamo essere per le Aziende Sanitarie pari a 60 giorni si riporta il seguente tabella di sintesi.

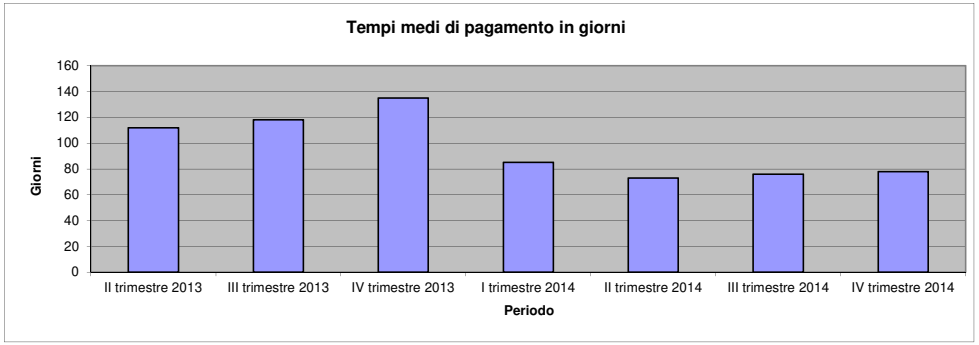
Fasce ritardo pagamento	N. documenti	% n. documenti	Importo	% importo
Pagate entro 30 giorni oltre la scadenza	801	66,20%	12.002.901,72	87,94%
Pagate entro 60 giorni oltre la scadenza	189	15,62%	1.009.257,26	7,39%
Pagate entro 90 giorni oltre la scadenza	78	6,45%	297.107,12	2,18%
Pagate entro 120 giorni oltre la scadenza	26	2,15%	170.221,54	1,25%
Pagate oltre 120 giorni oltre la scadenza	116	9,59%	169.360,21	1,24%
Totale	**1.210**	**100,00%**	**13.648.847,85**	**100,00%**

Dalla tabella sopra riportata si evince che gran pare dei documenti contabili non pagati nei tempi previsti dal D.Lgs. 231/2002 sono stati pagati entro i 30 giorni successivi alla scadenza (ben il 87,94% dell'importo complessivo), un'altra consistente parte dei restanti documenti non pagati nei termini rientrano nella successiva fascia, ovvero nei documenti pagati entro 60 giorni dalla scadenza (pari al 7,39% dell'importo complessivo). La sommatoria di queste prime due fasce rappresenta già il 95,33% del totale di tutti i pagamenti effettuati oltre i termini normativamente previsti.
Infine, si rilevano 26 documenti pagati entro 120 giorni oltre la scadenza (pari al 1,25% dell'importo complessivo) e 116 documenti pagati oltre 120 oltre la scadenza (pari al 1,24% dell'importo complessivo).

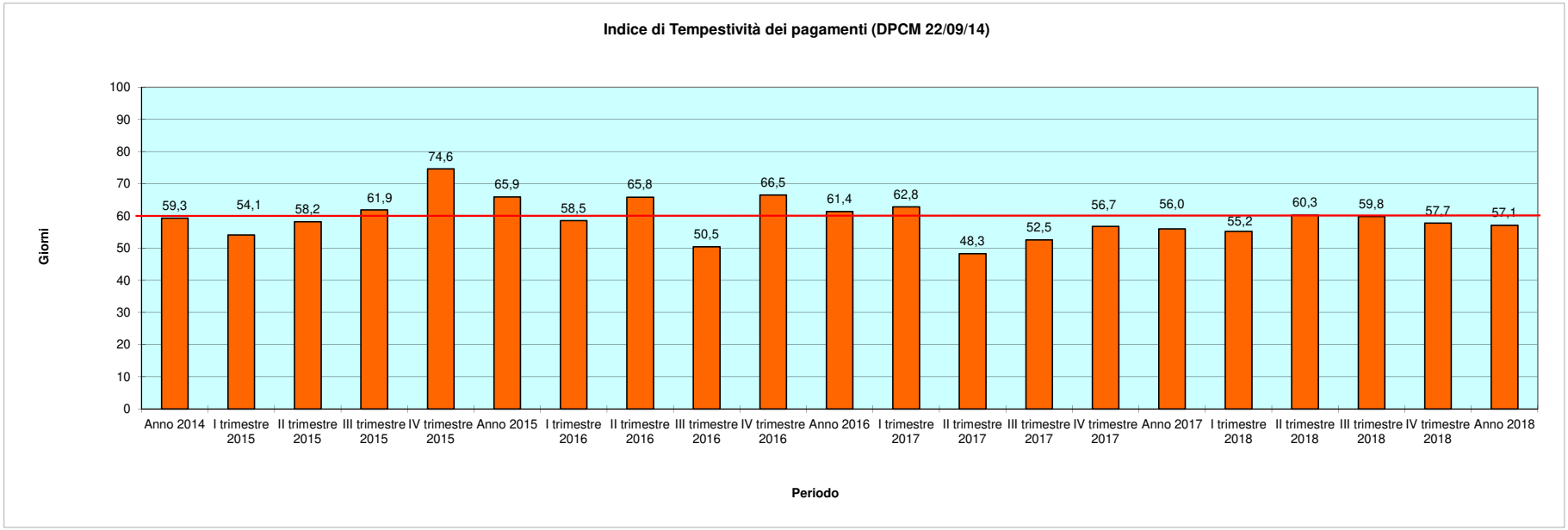
Il Responsabile S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie
Dott. Francesco Taiti

Il Direttore Generale
Dott. Alberto Zanobini

Periodo	Tempi medi di pagamento in giorni (differenza fra data pagamento e data ricezione fattura)	Indicatore Tempestività di pagamento (DPCM 22/09/14) (*)
I trimestre 2013		
II trimestre 2013	112	-
III trimestre 2013	118	-
IV trimestre 2013	135	-
I trimestre 2014	85	-
II trimestre 2014	73	-
III trimestre 2014	76	-
IV trimestre 2014	78	-
Anno 2014		**-0,7**
I trimestre 2015		-5,9
II trimestre 2015		-1,8
III trimestre 2015		+1,9
IV trimestre 2015		+14,6
Anno 2015		**+5,9**
I trimestre 2016		-1,5
II trimestre 2016		+5,8
III trimestre 2016		-9,55
IV trimestre 2016		+6,46
Anno 2016		**+1,36**
I trimestre 2017		+2,8
II trimestre 2017		-11,69
III trimestre 2017		-7,46
IV trimestre 2017		-3,28
Anno 2017		**-4,00**
I trimestre 2018		-4,81
II trimestre 2018		0,25
III trimestre 2018		-0,19
IV trimestre 2018		-2,26
Anno 2018		**-2,92**



(*) L'indicatore di tempestività dei pagamenti è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo 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 ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.
Pertanto l'eventuale valore negativo equivale ad un anticipo rispetto ai 60 giorni previsti dall'art. 4 D.Lgs. 231/2002.



Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Relazione sulla Gestione
Bilancio di Esercizio 2018

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione correda il bilancio di esercizio relativo all'anno 2018 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.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2018.

2. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Allo stato attuale della programmazione sanitaria regionale ed aziendale - con il continuo evolversi dell'Azienda verso una struttura di riferimento non solo regionale ma anche nazionale ed internazionale - si esprimono alcune riflessioni su aspetti e obiettivi legati al ruolo dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer, già perseguiti negli anni precedenti.

L'art. 33 bis della legge regionale 40/2005, così come modificata dalla legge regionale 84 del 28 dicembre 2015, e la DGRT n. 707 del 27 luglio 2016 affidano all'AOU Meyer il coordinamento operativo della Rete Pediatrica Regionale che rappresenta, all'interno delle azioni previste per il riordino del sistema sanitario regionale, il paradigma dei principi e delle innovazioni che caratterizzano la riforma stessa: maggiore equità attraverso l'uniformità diagnostico-terapeutico-assistenziale e di accessibilità su tutto il territorio regionale, chiara identificazione dei ruoli dei differenti punti di erogazione, efficace sinergia tra i Servizi coinvolti nei percorsi di cura. Tale ruolo, unitamente alla riorganizzazione ed allo sviluppo delle funzioni attribuite all'AOU Meyer, è altresì reso esplicito nel vigente Statuto aziendale, adottato con deliberazione del Direttore Generale n. 133/2015, al Titolo 3.

La Rete Pediatrica Regionale prevista dalla vigente normativa presenta uno specifico sistema di governo, coordinamento e programmazione in cui l'AOU Meyer svolge il ruolo di direzione nei due più alti organi di governance, il Comitato Strategico (coordinato dal Direttore Generale dell'AOU Meyer) ed il Comitato Tecnico-Organizzativo (coordinato dal Direttore Sanitario dell'AOU Meyer). Presso il terzo livello di governo, la Consulta Tecnico-Scientifica, sono attivi altri rappresentanti dell'AOU Meyer, tra cui in particolare il direttore del Campus Universitario.
Coerentemente col mandato ricevuto, l'Azienda istituisce e supporta le attività di gruppi di lavoro multiprofessionali e rappresentativi di tutte le Aziende e setting assistenziali, inerenti ai diversi ambiti di attività individuati dalla Regione o dagli organi di governance della Rete Pediatrica stessa.

In particolare, nell'anno 2018, sono stati definiti e ratificati da specifica normativa regionale il modello organizzativo delle Cure Palliative Pediatriche in Toscana, il modello organizzativo della Rete Oncoematologica Pediatrica Toscana, il modello organizzativo della Rete Regionale per la Fibrosi Cistica e il documento relativo alle competenze pediatriche/standard assistenziali nel sistema dell'Emergenza pediatrica ospedaliera.

In particolare lo sviluppo della AOU Meyer può tradursi in obiettivi strategici perseguiti ed in correlati risultati conseguiti dall'Azienda, quali:

- sono state erogate sempre più prestazioni qualificate di III livello, diversamente usufruibili da parte del cittadino se non in strutture extraregionali o estere: abbiamo visto crescere sia il punto medio dei nostri DRGs, sia i valori quantitativi dei ricoveri nelle Unità Operative super specialistiche, ad esempio: neurochirurgia pediatrica, neurologia pediatrica, urologia pediatrica, chirurgia neonatale. Per rendere più significativo tale indicatore relativo alla complessità della casistica, consentendo un confronto anche con gli altri ospedali pediatrici italiani, è opportuno basarsi sulla pesatura del D.M. 2008 che per la nostra azienda presenta il seguente andamento:

Consolidato 2008	Consolidato 2009	Consolidato 2010	Consolidato 2011	Consolidato 2012	Consolidato 2013	Consolidato 2014	Consolidato 2015	Consolidato 2016	Consolidato 2017	Consolidato 2018
1,14	1,18	1,18	1,16	1,18	1,17	1,18	1,16	1,19	1,17	1,15

- in diretta correlazione al punto precedente, abbiamo visto aumentare il nostro potere di attrazione extraregionale che è passato dal 11% del 2003 al 27,35% del 2018 per i ricoveri ordinari;
- sono stati integrati nuovi professionisti di valore e competenza riconosciute internazionalmente, allo scopo di garantire l'approccio integrato plurispecialistico con il massimo livello di competenza sulla patologia rara e/o complessa attraverso la presa in carico di questa casistica, con l'obiettivo di mettere il paziente che ne è affetto al centro dell'attenzione dei diversi professionisti che la possono affrontare;
- a questi stessi professionisti si deve il nuovo impulso per la ricerca pediatrica, sia clinica medica che di indagine laboratoristica e di diagnostica per immagini; ricerca che si amplierà, proprio attraverso continui investimenti tecnologici e sviluppi progettuali;
- nel 2018 è proseguita, con la collaborazione con l'Azienda USL Toscana Centro, la riorganizzazione dei percorsi assistenziali rivolti alle patologie pediatriche, nell'ottica della garanzia di una prima risposta diffusa sul territorio per tutte le prestazioni ad elevata frequenza, ma bassa complessità e costi di erogazione contenuti, ed una progressiva centralizzazione verso le strutture ospedaliere di secondo livello ed infine al Meyer per quella meno frequente, più complessa e/o costosa. Tale orientamento non solo risponde alla esigenza di razionalizzazione dei costi dell'assistenza, innescando economie di scala, ma tiene in considerazione le esigenze dell'utenza sia in riferimento ai tempi di attesa, che ai costi della migrazione sanitaria.

Il ruolo dell'azienda pediatrica quale riferimento regionale per la diagnosi e la cura delle patologie di maggior rilievo dei piccoli pazienti richiede iniziali e costanti investimenti, in risorse umane e tecnologiche, ed anche, con particolare riferimento all'ultimo punto del capoverso che precede, azioni di riorientamento nelle relazione tra i vari nodi della rete, così da garantire la

programmazione gestita in interfaccia tra le aziende territoriali ed il Meyer, tutto ciò con garanzia di ricadute positive in termini di razionalizzazione della spesa e soddisfazione dell'utenza. Questo orientamento ha trovato il suo coronamento nel nuovo ruolo di coordinamento della rete pediatrica regionale attribuito al Meyer con la LR 84/2015.

2.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

Contenuto minimale:

A) STATO DELL'ARTE

L'Azienda opera mediante un presidio a gestione diretta.

I posti letto ordinari direttamente gestiti sono pari a 178 unità, mentre i posti letti assegnati per il Day Hospital sono 72, pertanto si registra una invarianza rispetto all'anno 2017 per i ricoveri ordinari (anno 2017 che aveva registrato un incremento di 2 posti letto rispetto all'anno 2016) così come per quanto riguarda il DH. Inoltre si segnala la presenza di n. 1 posti letto per la struttura residenziale di leniterapia (Hospice).

PL Ordinari e DH 2018 inviati con modello Ministeriale HSP12					
Cod_Ministeriale	Descrizione_Ministeriale	Cod_Struttur	Descrizione_Struttura	Tipo_Struttura	PL_Inviati
0801	Cardiologia	99	DH CARDIOLOGIA	DH	1
	Totale Cardiologia				**1**
1001	Chirurgia maxillo facciale	163	DH MAXILLO FACCIALE	DH	1
1001	Chirurgia maxillo facciale	10105	Neurosensoriale - Maxillo Facciale	Ordinario	1
1001	Chirurgia maxillo facciale	18815	WH - Maxillo Facciale	Ordinario	1
	Chirurgia maxillo facciale				**3**
1101	Chirurgia pediatrica	192	DH Day Surgery Chirurgia	DH	2
1101	Chirurgia pediatrica	230	DH Chirurgia - Neonatale	DH	1
1101	Chirurgia pediatrica	299	DS in Chirurgia	DH	0
1101	Chirurgia pediatrica	18805	WH - Chirurgia pediatrica	Ordinario	2
1101	Chirurgia pediatrica	18811	WH - Chirurgia Neonatale	Ordinario	0
1101	Chirurgia pediatrica	18900	CHIRURGIA	Ordinario	8
1101	Chirurgia pediatrica	18902	Chirurgia - Neonatale	Ordinario	6
1101	Chirurgia pediatrica	18913	Chirurgia - Cardiochirurgia pediatrica	Ordinario	1
	Chirurgia pediatrica				**20**
2401	Malattie infettive e tropicali	3	DH MALATTIE INFETTIVE	DH	1
2401	Malattie infettive e tropicali	5	DH S.I.D.A.	DH	2
2401	Malattie infettive e tropicali	113	DH ADOZIONI / IMMIGRAZIONI	DH	1
	Malattie infettive e tropicali				**4**
3201	Neurologia	88	DH NEUROLOGIA	DH	1
3201	Neurologia	98	DH MALATTIE METABOLICHE	DH	2
3201	Neurologia	171	Clinica di Neurologia Pediatrica	Ordinario	14
3201	Neurologia	184	DH ADHD	DH	1
3201	Neurologia	10101	Neurochirurgia Diagnostica	Ordinario	1
3201	Neurologia	18809	WH - Malattie Metaboliche	Ordinario	0
3201	Neurologia	18810	WH - Neurologia	Ordinario	0
3201	Neurologia	18814	WH - Neurochirurgia diagnostica	Ordinario	0
	Neurologia				**19**
3301	Neuropsichiatria infantile	234	Neuropsichiatria Infantile c/o V.Ulivella	Ordinario	8
3301	Neuropsichiatria infantile	235	DH Neuropsichiatria Infantile c/o V.Ulivella	DH	6
	Neuropsichiatria infantile				**14**
3401	Oculistica	166	DH OCULISTICA	DH	1
3401	Oculistica	10102	Neurosensoriale - Oculista	Ordinario	0
3401	Oculistica	18801	WH - Oculistica	Ordinario	1
3401	Oculistica	18906	Chirurgia - Oculistica	Ordinario	1
	Oculistica				**3**
3501	Odontoiatria e stomatologia	164	DH ODONTOIATRIA	DH	1
3501	Odontoiatria e stomatologia	10104	Neurosensoriale - Odontoiatria e stomatologia	Ordinario	0
3501	Odontoiatria e stomatologia	18803	WH - Odontoiatria	Ordinario	1
3501	Odontoiatria e stomatologia	18909	Chirurgia - Odontoiatria	Ordinario	0
	Odontoiatria e stomatologia				**2**
3601	Ortopedia e traumatologia	215	DH ORTOPEDIA ONCOLOGICA	DH	1
3601	Ortopedia e traumatologia	242	DH ORTOPEDIA e TRAUMATOLOGIA PED	DH	0
3601	Ortopedia e traumatologia	18806	WH - Ortopedia	Ordinario	2
3601	Ortopedia e traumatologia	18816	WH - Ortopedia Oncologica	Ordinario	1
3601	Ortopedia e traumatologia	18905	Chirurgia - Ortopedia	Ordinario	0
3601	Ortopedia e traumatologia	18910	Chirurgia - Ortopedia Oncologica	Ordinario	0
	Ortopedia e traumatologia				**4**
3701	Ostetricia e ginecologia	159	DH DIFETTI CONGENITI	DH	1
3701	Ostetricia e ginecologia	181	DH Ginecologia Pediatrica	DH	1
3701	Ostetricia e ginecologia	18812	WH - Ostetricia	Ordinario	0
3701	Ostetricia e ginecologia	18908	Chirurgia - Ostetricia	Ordinario	1
	Ostetricia e ginecologia				**3**
3801	Otorinolaringoiatria	165	DH OTORINO	DH	1
3801	Otorinolaringoiatria	10103	Neurosensoriale - Otorino	Ordinario	0
3801	Otorinolaringoiatria	18802	WH - Otorino	Ordinario	1
3801	Otorinolaringoiatria	18907	Chirurgia - Otorino	Ordinario	1
	Otorinolaringoiatria				**3**
3901	Pediatria	6	DH DIABETOLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	8	DH SERV.NUTRIZIONALE	DH	1
3901	Pediatria	68	DH FIBROSI CIST.	DH	2
3901	Pediatria	89	DH IMMUNOLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	92	DH REUMATOLOGIA	DH	2
3901	Pediatria	93	DH ALLERGOLOGIA	DH	2
3901	Pediatria	94	DH NEFROLOGIA	DH	2
3901	Pediatria	110	DH AUXOLOGIA	DH	2
3901	Pediatria	115	DH GASTROENTEROLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	116	DH EPATOLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	132	DH BRONCOPNEUMOLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	151	DH ORTOPEDIA	DH	1
3901	Pediatria	152	DH G.A.I.A.	DH	1
3901	Pediatria	193	DH Chirurgia diagnostica	DH	1
3901	Pediatria	197	DH PEDIATRIA MEDICA	DH	2
3901	Pediatria	221	DH Gastro-Nutrizionale	DH	1
3901	Pediatria	222	DH Integrato di Oculistica e Reumatologia Pediatrica	DH	1
3901	Pediatria	233	DH Chirurgia Neonatale Diagnostica	DH	0
3901	Pediatria	18700	PEDIATRIA MEDICA A	Ordinario	18
3901	Pediatria	18813	WH - Chirurgia diagnostica	Ordinario	0
3901	Pediatria	18817	WEEK HOSPITAL - Pediatria	Ordinario	1
3901	Pediatria	18901	Chirurgia - Diagnostica	Ordinario	1
3901	Pediatria	18911	Chirurgia Neonatale - Diagnostica	Ordinario	1
3901	Pediatria	19000	PEDIATRIA MEDICA B	Ordinario	21
	Pediatria				**65**
4601	Grandi ustioni pediatriche	178	DH Ustioni	DH	1
4601	Grandi ustioni pediatriche	18904	Chirurgia - Ustioni	Ordinario	2
	Grandi ustioni pediatriche				**3**
4901	Terapia intensiva	16	RIANIMAZIONE PED.	Ordinario	9
4901	Terapia intensiva	69	DH RIANIMAZIONE PED.	DH	4
4901	Terapia intensiva	202	RIANIMAZIONE SUBINTENSIVA	Ordinario	6
4901	Terapia intensiva	227	DH Terapia del Dolore	DH	1
	Terapia intensiva				**20**
5101	Astanteria	211	DH TRAUMA CENTER	DH	1
5101	Astanteria	18818	WEEK HOSPITAL - Trauma Center	Ordinario	1
5101	Astanteria	18912	Chirurgia - Trauma center	Ordinario	5
	Astanteria				**7**
5201	Dermatologia	209	DH Dermatologia	DH	1
	Dermatologia				**1**
6501	Oncoematologia pediatrica	27	DH ONCOEMATOLOGIA PED.	DH	7
6501	Oncoematologia pediatrica	204	DH ONCOEMATOLOGIA TRAPIANTI	DH	2
6501	Oncoematologia pediatrica	225	DH NEURO ONCO	DH	4
6501	Oncoematologia pediatrica	18500	ONCOEMATOLOGIA TRAPIANTI	Ordinario	4
6501	Oncoematologia pediatrica	18501	TMO - NEURO ONCO	Ordinario	1
6501	Oncoematologia pediatrica	18600	ONCOEMATOLOGIA	Ordinario	11
6501	Oncoematologia pediatrica	18601	ONCOEMATOLOGIA - NEURO ONCO	Ordinario	1
6501	Oncoematologia pediatrica	18701	PEDIATRIA A - NEURO ONCO	Ordinario	1
6501	Oncoematologia pediatrica	19001	PEDIATRIA B - NEURO ONCO	Ordinario	2
	Oncoematologia pediatrica				**33**
7301	Terapia intensiva neonatale	81	T.I.N.- TER.INT.NEONAT.	Ordinario	22
	Terapia intensiva neonatale				**22**
7601	Neurochirurgia pediatrica	218	Day Surgery in WH	DH	1
7601	Neurochirurgia pediatrica	10100	NEUROCHIRURGIA	Ordinario	12
7601	Neurochirurgia pediatrica	18808	WH - Neurochirurgia	Ordinario	0
	Neurochirurgia pediatrica				**13**
7801	Urologia pediatrica	229	DH Urologia	DH	2
7801	Urologia pediatrica	18804	WH - Urologia	Ordinario	8
7801	Urologia pediatrica	18903	Chirurgia - Urologia	Ordinario	0
	Urologia pediatrica				**10**
			Totale		**250**
			di cui Ordinari		**178**
			di cui DH		**72**
			oltre a n. letti per Hospice		**1**

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 corso del 2018 sono continuate alcune ulteriori modifiche dell'assetto organizzativo aziendale, anche alla luce degli indirizzi nazionali e regionali in materia di razionalizzazione dei servizi. Si ricorda che con delibera del Presidente della Giunta Regionale della Toscana 156 del 31 agosto 2015 è stato nominato il nuovo Direttore Generale e conseguentemente con Delibere del Direttore Generale n. 2 del 01 settembre 2015 è stato nominato il Direttore Amministrativo e con Delibera del Direttore Generale n. 35 del 29/1/2016 è stato nominato il Direttore Sanitario. Con Delibera del Direttore Generale n. 133/2015 è stato varato il nuovo Statuto Aziendale, che delinea un modello organizzativo più snello e corrente alle esigenze di gestione ed integrazione delle attività cliniche, assistenziali, didattiche e di ricerca dell'Azienda.

Negli anni appena trascorsi le azioni concrete di programmazione, realizzate secondo le linee espresse nei precedenti Piani di Sviluppo, hanno prodotto risultati concreti, documentabili attraverso la lettura dei dati di attività dell'Azienda. Questo assunto trova maggior evidenza con i dati riportati nei paragrafi seguenti.

3.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2018 e 2017.

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2018 e confronto con il livello programmato.

Per quanto attiene il grado di raggiungimento dei principali obiettivi aziendali di attività, può essere utile rappresentare nella tabella seguente i dati derivanti dal confronto tra gli obiettivi del budget 2018 e i dati consuntivi del medesimo anno e degli esercizi 2017, 2016, 2015 e 2014.

Tipologia Obiettivi	Indicatore	Consolidato 2014	Consolidato 2015	Consolidato 2016	Consolidato 2017	Budget 2018	Consolidato 2018	% Raggiungimento Realizzata
Area Attività	N. Dimessi	8.898	8.675	8.762	8.652	8.652	9.029	100,00%
	Peso Medio DRG (dimessi) **	1,48	1,46	1,36	0,99	0,99	0,97	
	Peso Medio DM (dimessi)	1,18	1,16	1,19	1,17	1,17	1,15	98,65%
	Tasso Utilizzo	91,38	90,89	92,15	92,19	92,19	87,53	94,95%
	Degenza Media	6,07	6,25	6,30	6,19	6,19	6,13	100,00%
	DH Giornate Cicli Aperti	38.458	39.176	38.558	40.089	40.089	37.848	94,41%
	Casi Chirurgici Totali	6.082	6.078	6.151	6.369	6.369	6.718	100,00%
	Casi Chirurgici DH	2.558	2.607	2.620	2.733	2.733	2.994	100,00%
	Casi Chirurgici Ordinari	3.524	3.471	3.531	3.636	3.636	3.724	100,00%
	N. trapianti	35	24	21	26	26	28	100,00%
	- di cui allogenici	*12*	*11*	*9*	*11*	*11*	*15*	*100,00%*
	- di cui autologi	*23*	*13*	*12*	*15*	*15*	*13*	*86,67%*
	PS % esito ricovero	6,98	6,51	6,51	6,63	6,63	6,40	*96,67%*
	N. prestazioni effettive totali erogate (q.tà) escluso Farmaci	609.588	655.499	690.338	701.896	701.896	730.026	100,00%
								98,61%

Dall'analisi della tabella sopra riportata si comprende come l'Azienda abbia ormai raggiunto una elevata capacità produttiva in termini quantitativi (indicativamente leggermente sopra ai 9.000 dimessi ordinari), mentre per quanto attiene la complessità della casistica ha leggermente calato il valore rispetto agli anni precedenti pur attestandosi su valori decisamente elevati rispetto agli altri ospedali pediatrici italiani. In questo caso il valore di riferimento deve essere il peso medio da Decreto Ministeriale 2008, che presenta per l'anno 2018 un valore di 1,15 contro il valore di 1,17 dell'anno 2017.

Per quanto riguarda l'utilizzo della risorsa "posto letto", dall'analisi della degenza media e del tasso di utilizzo si comprende l'attenzione che l'Azienda ha da sempre posto su questo fattore. Nel corso del 2018 abbiamo registrato un lieve calo del tasso di utilizzo soprattutto concentrato negli ultimi mesi dell'anno (da settembre a novembre) che ha fatto registrare un valore pari a 87,53% rispetto al 92,19% dell'anno 2017 a fronte di una riduzione della degenza media (6,13 giorni contro i 6,19 giorni dell'anno 2017) correlata al leggero decremento della complessità della casistica tratta.

Per quanto riguarda la linea produttiva Day Hospital le giornate di DH sono notevolmente decresciute in applicazione della politica aziendale legata alla massima attenzione, richiesta a tutti i professionisti aziendali, sull'appropriatezza, ed in particolare attraverso la riduzione di accessi DH inappropriati verso l'attività di specialistica ambulatoriale: questo ha fatto sì che molti DH diagnostici siano stati correttamente spostati verso attività di specialistica ambulatoriale organizzata soprattutto attraverso lo strumento del Day Service, lasciando spazi a DH terapeutici. Tale miglioramento dell'appropriatezza è rappresentata dall'indicatore "% DH con finalità diagnostica e di controllo sul totale dei DH medici" che è passato da 44,62% del 2016 al 37,56% del 2017 al 31,87% del 2018.

Per quanto attiene la produzione chirurgica superiamo il valore dei 6.700 casi chirurgici aumentando decisamente l'attività realizzata negli anni 2017 e 2016 attraverso un incremento sia della casistica day surgery sia di quella ordinaria.

La linea produttiva "specialistica ambulatoriale" ha visto un buon aumento quantitativo (circa 29

mila prestazioni in più) accompagnato anche da un aumento in termini economici (pari a circa 1,0 milioni di euro) dovuto fondamentalmente al miglioramento dell'appropriatezza organizzativa.

La capacità di filtro del nostro pronto soccorso aziendale è ulteriormente migliorata attestandosi stabilmente sotto la soglia del 7,00% (6,40% in ulteriore riduzione rispetto all'anno 2017 che presentava un valore pari al 6,63%) che rappresenta sul panorama nazionale un ottimo risultato.

Infine, occorre ricordare il costante incremento dell'attrazione extraregionale che caratterizza da sempre l'AOU Meyer. L'anno 2018 ha fatto registrare una % di attrazione extraregionale per i ricoveri (ordinari e DH) del 25,19% (composta dal 27,35% del ricovero ordinario e dal 24,34% del ricovero in day hospital) contro un valore del 24,66% dell'anno 2017 (composta dal 26,66% del ricovero ordinario e dal 23,94% del ricovero in day hospital). L'attrazione extraregionale delle prestazioni di specialistica ambulatoriale vede un valore per l'anno 2018 pari al 16,27% contro il 16,05% dell'anno 2017.

Occorre sottolineare per l'anno 2018 il pieno riconoscimento economico dell'intera attività produttiva realizzata, a differenza di quanto accaduto per gli anni dal 2012 al 2016 nei quali la nostra Azienda si è vista applicare la logica dei c.d. "tetti di attività".

4. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

4.1. SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI

Per quanto attiene l'area economica, gli obiettivi che erano stati definiti nel processo di budget per l'anno 2018 riguardavano il contenimento dei consumi, la riduzione delle scorte di beni sanitari ed economali rispetto all'esercizio precedente ed il miglioramento nella gestione dei flussi finanziari con i conseguenti risvolti nella gestione dei crediti e dei debiti aziendali. I risultati del grado di raggiungimento dell'obiettivo di contenimento dei consumi sono rappresentati nella tabella seguente.

Tipologia Obiettivi	Indicatore	Consolidato 2014	Consolidato 2015	Consolidato 2016	Consolidato 2017	Budget 2018	Consolidato 2018	% Raggiungimento Realizzata
Area Consumi	*Farmaci*	*10.155.284*	*11.691.640*	*10.946.441*	*10.825.473*	*10.825.473*	*12.046.197*	
	Pres. medico-chir.	*5.305.193*	*5.068.615*	*5.258.981*	*5.538.227*	*5.538.227*	*5.384.862*	
	Disp. uso diagnostico	*3.841.531*	*4.089.479*	*4.429.514*	*4.741.048*	*4.741.048*	*5.341.999*	
	Mat. Protesico	*1.005.234*	*1.088.679*	*1.141.746*	*1.051.974*	*1.051.974*	*1.673.371*	
	Prodotti Dietetici	*425.252*	*483.031*	*522.879*	*593.346*	*593.346*	*631.227*	
	Materiale economale	*414.120*	*318.183*	*407.167*	*476.606*	*476.606*	*423.132*	
	TOTALE CONSUMI	21.146.614	22.739.627	22.706.729	23.226.674	23.226.674	25.500.787	**91,08%**
	di cui farmaci ad erogazione diretta (FED)	*5.623.365*	*7.561.702*	*7.058.585*	*7.325.291*	*7.325.291*	*5.833.846*	
	Totale consumi al netto FED	15.523.249	15.177.925	15.648.144	15.901.382	15.901.382	19.666.941	**80,85%**
	Gestione scorte e magazzini consumabili di area	2.793.904	2.794.373	2.811.632	3.019.068	3.019.068	3.298.096	**91,54%**

Riportiamo di seguito il dettaglio del consumo di farmaci evidenziandone il consumo interno rispetto ai FED e riportando per tutti gli altri raggruppamenti di fattori produttivi il relativo scostamento rispetto all'anno 2017 ed al budget 2018.

Tipologia Consumi	Consuntivo 2017 (a)	Budget 2018 (b)	Consuntivo 2018 (c)	Delta Consuntivo 2018 (c) - Budget 2018 (b)	Delta Consuntivo 2018 (c) - Consuntivo 2017 (a)
FI-CONSUMO FARMACI INTERNI	3.500.181	3.500.181	3.287.248	- 212.933	- 212.933
FD- CONSUMO FARMACI DISTRIBUZIONE DIRETTA	7.325.291	7.325.291	8.758.949	1.433.657	1.433.657
50-CONSUMO FARMACI	10.825.473	10.825.473	12.046.197	1.220.724	1.220.724
52-CONSUMO PRESIDI	5.538.227	5.538.227	5.384.862	- 153.365	- 153.365
54-CONSUMO MATERIALE USO DIAGNOSTICO	4.741.048	4.741.048	5.341.999	600.951	600.951
56-CONSUMO MATERIALE ECONOMALE	476.606	476.606	423.132	- 53.474	- 53.474
57-PRODOTTI DIETETICI	593.346	593.346	631.227	37.880	37.880
1507-CONSUMO MATERIALE PROTESICO	1.051.974	1.051.974	1.673.371	621.397	621.397
Totale complessivo	**23.226.674**	**23.226.674**	**25.500.787**	**2.274.113**	**2.274.113**
Totale complessivo AL NETTO FD	**15.901.382**	**15.901.382**	**16.741.838**	**840.456**	**840.456**

Nella tabella sopra riportata la riga relativa ai "FD- Consumo farmaci distribuzione diretta" comprende, oltre ai normali farmaci a distribuzione diretta oggetto di compensazione (per un importo pari ad euro 6.516.710) i farmaci innovativi con accesso al fondo AIFA 5%, come meglio dettagliato di seguito.

Il consumo di beni nel 2018, che si differenzia dall'acquisto di beni per la nettizzazione rispetto alla variazione delle rimanenze, ha registrato un incremento pari a 2.274.113 euro rispetto all'anno precedente.

Dall'analisi del consumo dei farmaci emerge che lo scostamento di 1.220.724 euro è dovuto per 1.401.400 euro dall'acquisto di Spinraza. La somministrazione di tale farmaco è iniziata a fine 2017 in quanto l'AOU Meyer è diventato centro prescrittore pediatrico regionale per la cura della SMA. Tale farmaco è annoverato nell'elenco dei farmaci innovativi AIFA, quindi completamente rimborsato a livello regionale.

TIPOLOGIA CONSUMI	QUANTITA' ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2017	QUANTITA' ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2018	VARIAZIONE IMPORTO 2018-2017
50-CONSUMO FARMACI	2.266.068	10.825.473	2.156.256	12.046.197	**1.220.724**
- SPINRAZA*1FL 12MG 5ML 2,4MG/ML	2	154.000	34	1.401.400	**1.247.400**
Consumi Farmaci al netto di Spinraza	**2.266.066**	**10.671.473**	**2.156.222**	**10.644.797**	**-26.676**

Se dal consumo dei farmaci togliamo anche i farmaci innovativi coperti con il fondo AIFA 5% e i FED (farmaci in erogazione diretta) la situazione cambia ulteriormente. Infatti, si rileva che la diminuzione della voce di costo dei farmaci è di 560.210 euro.

TIPOLOGIA CONSUMI	QUANTITA' ANNO 2017	IMPORTO ANNO 2017	QUANTITA' ANNO 2018	IMPORTO ANNO 2018	VARIAZIONE IMPORTO 2018-2017
50-CONSUMO FARMACI	2.266.068	10.825.473	2.156.256	12.046.197	**1.220.724**
- SPINRAZA*1FL 12MG 5ML 2,4MG/ML	2	154.000	34	1.401.400	**1.247.400**
- KANUMA 2mg/1ml - cnf.1flac.	92	908.776	84	499.939	**-408.837**
- RAXONE 150MG - 180 CPR RIV	-	-	1.080	17.721	**17.721**
- SOLIRIS 300MG - 1FL EV / 30ML	-	-	52	200.896	**200.896**
- QARZIBA*1FL 4,5ML 4,5MG/ML	-	-	16	122.283	**122.283**
- FED	316.677	5.915.238	268.238	6.516.710	**601.472**
Consumi al netto di F. innovativi e FED	**1.949.297**	**3.847.459**	**1.886.752**	**3.287.249**	**-560.210**

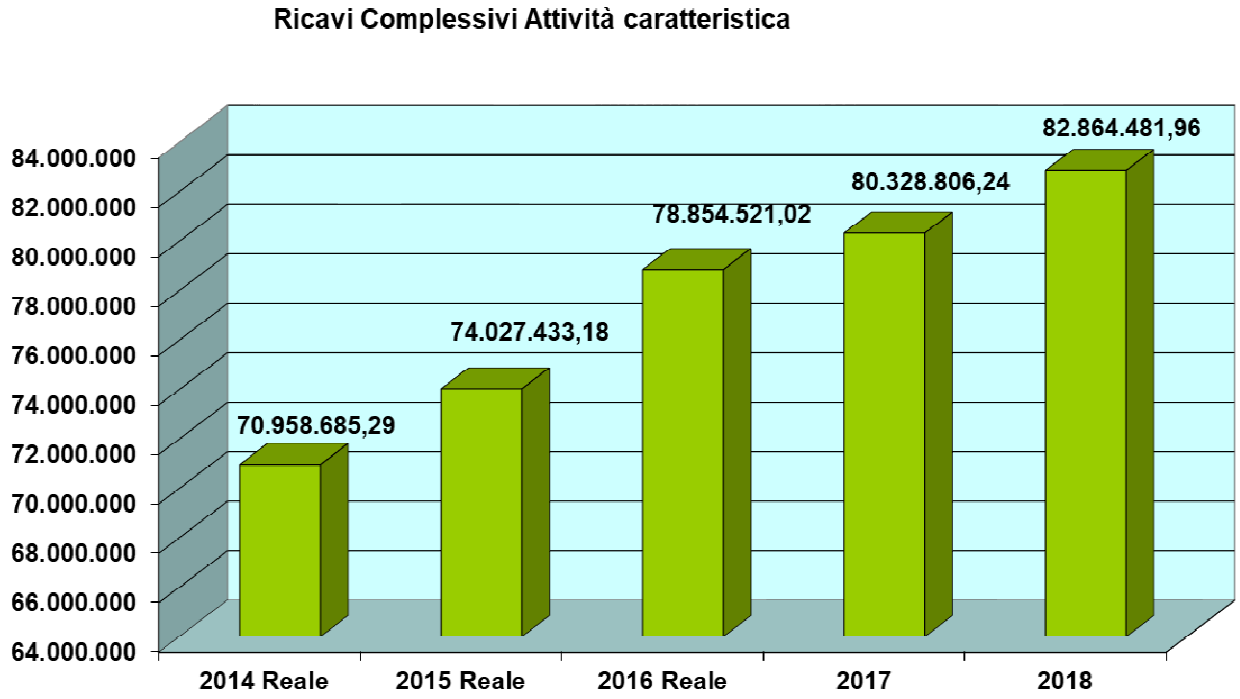
L'incremento dei FED è da imputarsi ai seguenti farmaci:

- Myozyme sostituto enzimatico per malattia metabolica;
- Vimizim sostituto enzimatico per malattia metabolica;
- Novoseven e Novoeight fattori per la coagulazione per pazienti emofilici;
- Mepact per il trattamento post intervento chirurgico di osteosarcoma (nel 2017 abbiamo avuto un forte calo dovuto alla diminuzione dei pazienti trattati).

Per quanto attiene le altre tipologie di consumi si rimanda a quanto dettagliatamente riportato in nota integrativa al bilancio d'esercizio 2018 al paragrafo 19.

Come già argomentato l'incremento dei consumi, ed in generale dei costi di produzione, va rapportato alla produzione 2018, che, anche quest'anno ha visto il suo pieno riconoscimento economico senza pertanto l'applicazione dei c.d. "tetti di attività", e presenta per singola linea produttiva i valori riportati nella sottostante tabella e rappresentazione grafica.

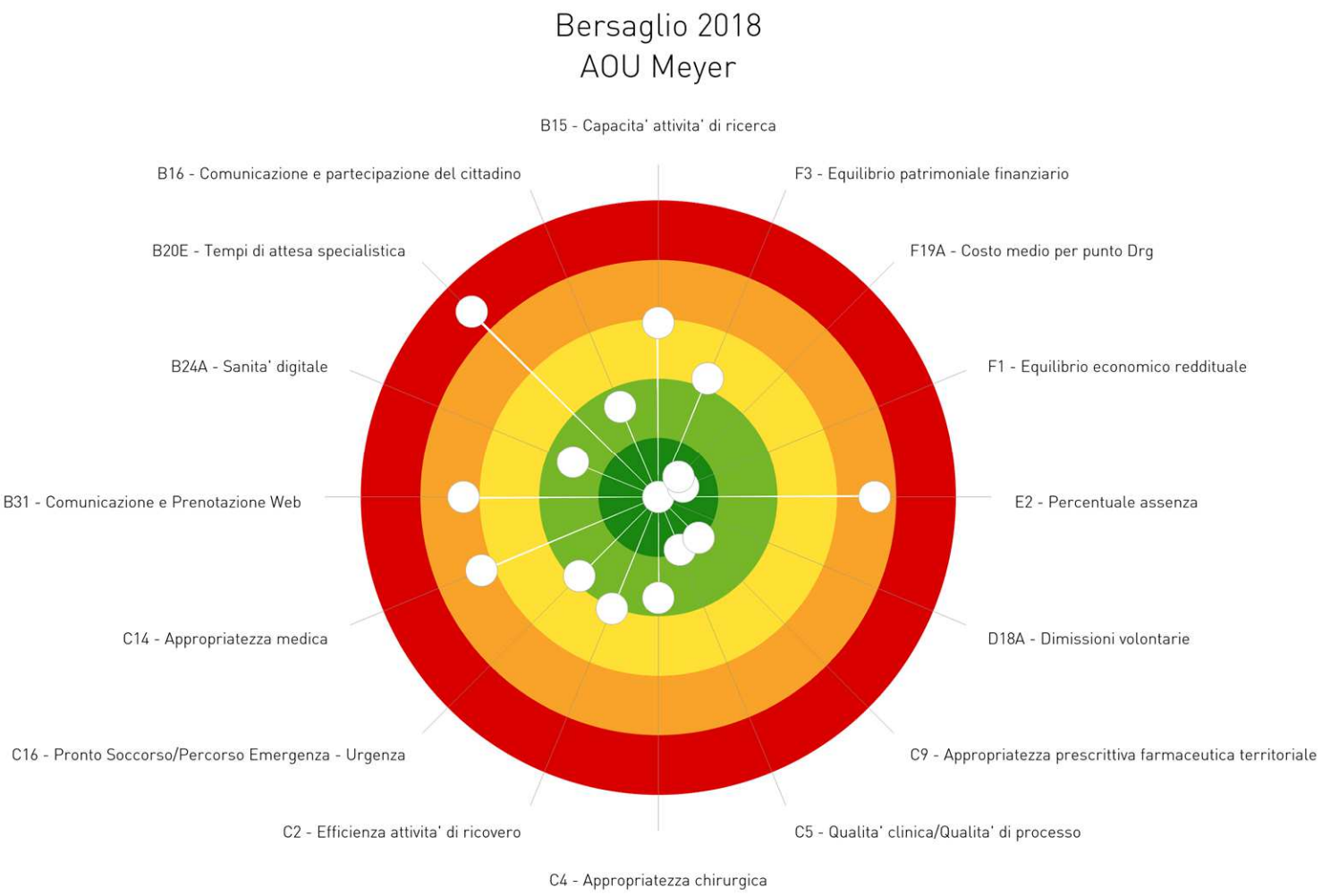
Ricavi per linea produttiva	2014 Reale	2015 Reale	2016 Reale	2017	2018	Variazione 2018-2017	Variazione % 2018/2017
Ricavi Ordinari	33.807.434,00	32.608.894,00	34.667.815,00	37.215.297,00	37.979.374,00	764.077,00	2,05%
Ricavi DH	16.963.163,00	16.785.334,00	16.747.676,00	13.711.673,00	12.800.209,00	- 911.464,00	-6,65%
Totale Ricovero	**50.978.597,00**	**49.394.228,00**	**51.415.491,00**	**50.926.970,00**	**50.779.583,00**	**- 147.387,00**	**-0,29%**
Ricavi specialistica ambulatoriale (al netto dei farmaci)	14.485.731,72	17.070.690,56	20.164.924,72	22.553.753,22	23.463.652,79	909.899,57	4,03%
Farmaci Erogazione Diretta	5.494.356,57	7.562.514,62	7.274.105,30	6.848.083,02	8.621.246,17	1.773.163,15	25,89%
Totale al netto FED	**65.464.328,72**	**66.464.918,56**	**71.580.415,72**	**73.480.723,22**	**74.243.235,79**	**762.512,57**	**1,04%**
Totale	**70.958.685,29**	**74.027.433,18**	**78.854.521,02**	**80.328.806,24**	**82.864.481,96**	**2.535.675,72**	**3,16%**



Per completezza di analisi si ricorda che con delibera G.R.T. n. 947 del 27/09/2016, avente ad oggetto "Determinazione delle tariffe regionali per il pagamento delle prestazioni di ricovero ospedaliero per acuti in vigore dal 1°ottobre 2016", sono state introdotte nuove tariffe e nuove pesature per la valorizzazione dell'attività di ricovero sia in regime ordinario che diurno.

Per quanto invece attiene il costo del fattore produttivo personale rimandiamo al paragrafo 5.3 della presente relazione.

Come macro sintesi dell'andamento complessivo dell'Azienda, di seguito riportiamo il Bersaglio del Laboratorio MeS elaborato nell'ambito del sistema di valutazione delle Azienda Sanitarie Toscana per l'anno 2018, attraverso il quale si dà una rappresentazione sintetica delle performance della nostra Azienda.

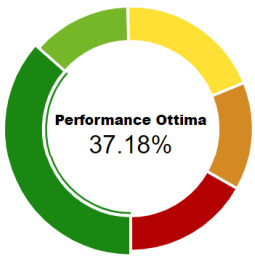


Meyer: gli indicatori del sistema di valutazione 2018

Scegli l'azienda
2018
Elabora

Scegli uno Stabilimento
Scegli l'anno di interesse
Elabora

Scegli una Zona
Scegli l'anno di interesse
Elabora



Distribuzione degli indicatori nelle diverse fasce di valutazione

Performance Pessima	Performance Scarsa	Performance media	Performance buona	Performance Ottima	Totale
13 (16.67%)	11 (14.10%)	15 (19.23%)	10 (12.82%)	29 (37.18%)	78

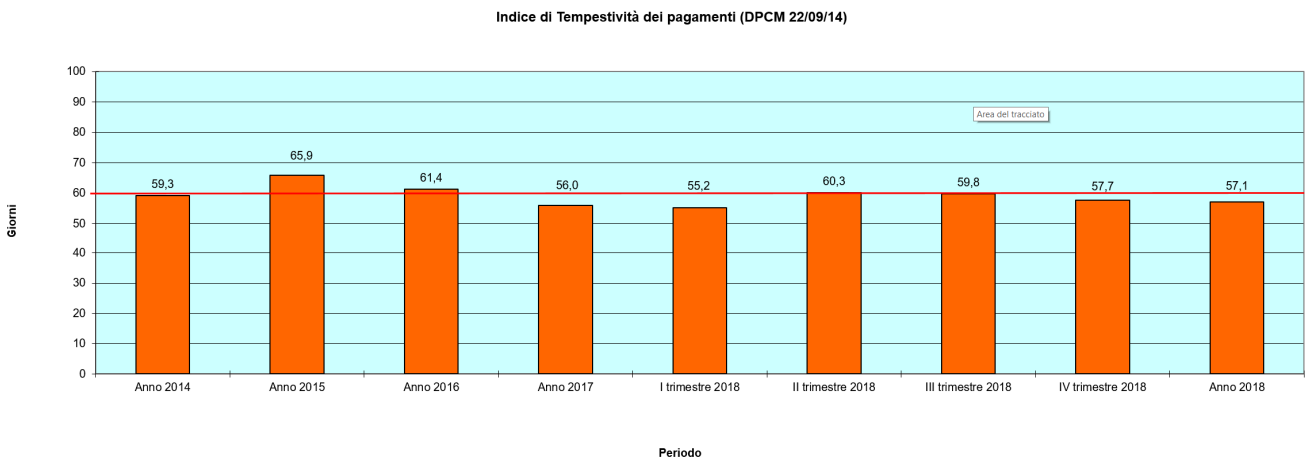
Sistema	Indicatore	Descrizione	Valutazione	
TOSCANA	F19A	Costo medio per punto Drg	4.517	
TOSCANA	F3	Equilibrio patrimoniale finanziario	2.825	
TOSCANA	F1	Equilibrio economico reddituale	4.544	
TOSCANA	E2	Percentuale assenza	1.36	
TOSCANA	D18A	Dimissioni volontarie	5	
TOSCANA	C16	Pronto Soccorso/Percorso Emergenza - Urgenza	3.126	
TOSCANA	C9	Appropriatezza prescrittiva farmaceutica territoriale	4.037	
TOSCANA	C6	Rischio clinico	4.689	
TOSCANA	C5	Qualità clinica/Qualità di processo	4.046	
TOSCANA	C4	Appropriatezza chirurgica	3.309	
TOSCANA	C14	Appropriatezza medica	1.785	
TOSCANA	C2	Efficienza attività di ricovero	2.974	
TOSCANA	B31	Comunicazione e Prenotazione Web	1.727	
TOSCANA	B24A	Sanità digitale	3.446	
TOSCANA	B20E	Tempi di attesa specialistica	0.565	
TOSCANA	B16	Comunicazione e partecipazione del cittadino	3.34	
TOSCANA	B15	Capacità attività di ricerca	2.052	

Una nota particolare in merito alla situazione finanziaria dell'Azienda ed al rispetto dei tempi di pagamento dei fornitori per la quale si rimanda per maggiori approfondimenti agli allegati della nota integrativa rispettivamente in merito all'allegato "Prospetto con l'importo dei pagamenti per transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza prevista dal D.Lgs. 231 del 09/10/2002 ai sensi dell'art. 41, co. 1. D.L. 66/2014 convertito con L. n. 89 del 23/06/2014" ed "Indicatore annuale 2018 di tempestività dei pagamenti a norma del D.P.C.M. 22/09/2014".

Anche analizzando il rendiconto finanziario 2018 si può rilevare una netta riduzione dei debiti che complessivamente sono passati da 109,8 milioni del 2017 ai 102,6 milioni del 2018, nonostante l'incremento dei debiti per mutui passivi frutto della stipula in data 30 novembre 2018 di un mutuo chirografario decennale a tasso fisso stipulato con Banca Nazionale del Lavoro S.p.A. in conseguenza della deliberazione del D.G. AOU Meyer n. 523 del 29 novembre 2018 che ha portato la suddetta tipologia di debiti da un importo di 7,4 milioni di euro relativi all'anno 2017 agli 11,8 milioni di euro dell'anno 2018.
Da sottolineare come i debiti verso Regione siano passati dai 72,0 milioni di euro dell'anno 2017 ai 54,2 milioni di euro dell'anno 2018 per la quasi totalità derivanti della restituzione complessiva dei 17,0 milioni dell'anticipazione per il fondo di rotazione (all'epoca concesso per la costruzione del Nuovo Meyer). Tale operazione ha avuto inizio a partire dal mese di aprile 2017, a seguito di specifici accordi con Regione Toscana, con la quale abbiamo iniziato il progressivo rimborso del fondo di rotazione rappresentato nella voce del modello SP "D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti" e nella voce dello stato patrimoniale del bilancio d'esercizio 2017 D.3) Debiti v/Regione o provincia Autonoma.
I debiti verso aziende sanitarie pubbliche sono leggermente aumentati passando dai 2,3 milioni di euro dell'anno 2017 ai 3,4 milioni di euro dell'anno 2018, così come risultano leggermente

aumentati i debiti complessivi verso fornitori, che sono passati dai 17,6 milioni di euro dell'esercizio 2017 ai 18,3 milioni di euro dell'anno 2018, garantendo ciò nonostante il rispetto dei 60 giorni come termine di pagamento normativamente previsto.
Per completezza di analisi evidenziamo la riduzione dei debiti v/altri (voce del modello SP "D.XI) Debiti v/altri") per circa 1,0 milioni di euro nell'esercizio 2018 rispetto al 2017.
Infine, segnaliamo fra i debiti la presenza di una nuova voce rappresentata nel modello SP dalla voce "D.VIII) Debiti v/istituto tesoriere" che rappresenta il debito della nostra Azienda nei confronti dell'Istituto Tesoriere (Banca Intesa S.p.A.) per l'anticipazione di tesoreria presente al 31/12/2018.

Lato crediti ci limitiamo a segnalare una complessiva riduzione dell'ammontare complessivo dei crediti che sono passati da 88,7 milioni di euro dell'anno 2017 a 87,9 milioni di euro dell'anno 2018 con una riduzione di 760 mila. La maggiore riduzione si concentra tra i crediti v/altri (voce del modello SP B.II.7) che vede un sostanziale dimezzamento passando da 3,9 milioni di euro dell'anno 2017 a 1,9 milioni di euro dell'anno 2018 ed in particolare grazie alla riduzione dei crediti v/clienti (voce del modello SP B.II.7.a) che ha registrato una riduzione di ben 1,3 milioni di euro fra l'esercizio 2017 e 2018.
La nostra Azienda nell'anno 2018 ha registrato n. 8.981 documenti contabili passivi, di cui n. 5.784 fatture elettroniche e n. 508 fatture cartacee/note debito, oltre a n. 2.689 per altre tipologie residuali di documenti contabili (documenti di spesa interni).
Nell'anno 2018 son invece stati emessi n. 4.897 mandati di pagamento che hanno generato un'uscita complessiva di cassa di euro 188.321.969,29. Tra queste uscite di cassa segnaliamo il pagamento di n. 4.257 fatture elettroniche passive per un importo pari ad euro 36.506.742,62 e n. 456 fatture cartacee per un importo di euro 6.690.536,89.
Nonostante la costante scarsa liquidità rilevata durante tutto l'esercizio 2018, testimoniata anche dallo scoperto di cassa al 31/12/2018, l'Azienda, come di consueto, ha posto particolare attenzione al rispetto dei tempi di pagamento, registrando un indicatore di tempestività annuale pari a -2,92 (mediamente ha quindi pagato con quasi tre giorni di anticipo rispetto ai 60 giorni normativamente previsti), come desumibile dal seguente link http://www.meyer.it/index.php/amministrazione-trasparente/pagamenti-dell-amministrazione/271-indicatore-di-tempestivit-dei-pagamenti e rappresentato dal grafico seguente.



4.2. CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Nella tabella sottostante di confronto riportiamo le principali macroaree relative ai ricavi ed ai costi del bilancio economico annuale preventivo 2018 e del bilancio d'esercizio 2018.

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2018 Consuntivo	Anno 2018 Preventivo	VARIAZIONE Consuntivo/Preventivo	
			Importo	*%*
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	35.535.495	27.998.257	7.537.238	26,9%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-92.892	-	-92.892	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.281.062	1.188.621	1.092.441	91,9%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	81.854.190	80.115.297	1.738.893	2,2%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.694.338	3.731.694	-37.357	-1,0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.459.636	2.600.000	-140.364	-5,4%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.101.628	3.083.265	1.018.363	33,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.227.422	1.220.000	7.422	0,6%
Totale A)	131.060.878	119.937.135	11.123.743	9,3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	25.805.876	22.491.597	3.314.279	14,7%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.846.892	10.284.207	562.684	5,5%
3) Acquisti di servizi non sanitari	13.442.685	12.693.910	748.775	5,9%
4) Manutenzione e riparazione	5.013.314	5.304.000	-290.686	-5,5%
5) Godimento di beni di terzi	1.487.623	2.103.392	-615.768	-29,3%
6) Costi del personale	62.191.869	59.134.293	3.057.576	5,2%
7) Oneri diversi di gestione	1.410.134	1.346.095	64.039	4,8%
8) Ammortamenti	5.463.289	4.679.338	783.950	16,8%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	217.670	-	217.670	-
10) Variazione delle rimanenze	-279.028	-	-279.028	-
11) Accantonamenti	2.618.340	1.743.171	875.169	50,2%
Totale B)	128.218.665	119.780.003	8.438.662	7,0%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.842.213	157.132	2.685.082	1708,8%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	79	-	79	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	378.019	355.165	22.854	6,4%
Totale C)	-377.940	-355.165	-22.775	6,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	116.327	-	116.327	-
Totale D \	-116.327	-	-116.327	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	2.792.386	4.297.000	-1.504.614	-35,0%
2) Oneri straordinari	833.307	-	833.307	-
Totale E)	1.959.079	4.297.000	-2.337.921	-54,4%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.307.026	4.098.966	208.060	5,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	4.194.446	3.967.107	227.339	5,7%
2) IRES	111.505	131.859	-20.354	-15,4%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	4.305.951	4.098.966	206.985	5,0%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.075	-	1.075	-

L'analisi degli scostamenti tra bilancio economico preventivo annuale 2018 e bilancio d'esercizio 2018, non risulta troppo significativa, in quanto nel momento di predisposizione del preventivo non

sono conosciute tutte le risorse contributive che la Regione assegnerà all'Azienda nell'anno di riferimento (in particolare per quanto attiene le risorse finalizzate); per tale motivo anche a livello di costi non sono inserite queste componenti che, per la nostra Azienda, assumono un peso di rilievo.
Procedendo nell'analizzare il valore della produzione per macro aree ed il costo della produzione, si comprende in modo evidente la loro sottostima in sede preventiva, rispettivamente di 11,1 milioni di euro pari al +9,3% e di 8,4 milioni di euro pari al +7,0%.
Analizzando gli scostamenti anche per le altre macroaree C), D), E), Y) si evidenziano i seguenti scostamenti: per i proventi e oneri finanziari si rileva una variazione tra consuntivo e preventivo di circa -23 mila Euro (pari a 6,4%); per le rettifiche di valore di attività finanziarie si constata uno scostamento pari all'importo complessivo rilevato a consuntivo 2018 in quanto in sede preventiva non era possibile ipotizzarle; per quanto invece attiene i proventi e gli oneri straordinari si rileva un decremento di circa 2,3 milioni di Euro (pari a -54,4%), dovuta prevalentemente ad una riclassificazione nel consuntivo delle donazioni da Fondazione Anna Meyer Onlus che in base a specifiche indicazioni regionali sono state rappresentate nel valore della produzione ed in particolare nella voce A.1.D) Contributi c/esercizio da privati per complessivi 4,1 milioni di euro (mentre nel bilancio preventivo 2018 venivano rappresentati nei proventi straordinari); a parziale compensazione di questa partita, in sede consuntiva viene rilevata una contribuzione regionale per 1,9 milioni di euro; inoltre in sede preventiva le componenti straordinarie non vengono mai rappresentate.
In sintesi, per l'anno 2018 la nostra Azienda rileva un risultato di esercizio pari a 1.075 euro. Per ulteriori valutazioni su costi e ricavi e sulle componenti patrimoniali attive, passive e del patrimonio netto si rinvia alla nota integrativa al bilancio di esercizio 2018 nella quale gli stessi sono ampiamente esplicitati.

L'utile di esercizio dell'anno 2018 andrà direttamente a ridurre le perdite pregresse all'interno del patrimonio netto, così come è avvenuto per l'utile d'esercizio degli anni passati e l'eventuale eccedenza verrà accantonata a riserva.

Ricordando che i principali scostamenti delle voci di bilancio relative all'esercizio 2018 e l'esercizio 2017 sono state evidenziate nelle diverse tabelle e paragrafi all'interno della Nota Integrativa (N.I.) al Bilancio d'Esercizio 2018, di seguito riportiamo una tabella di sintesi nella quale sono evidenziati gli scostamenti fra i due esercizi relativamente al Conto Economico.

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	*%*
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	35.535.495	36.502.948	-967.453	-2,7%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-92.892	-80.213	-12.679	15,8%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.281.062	2.778.760	-497.698	-17,9%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	81.854.190	80.494.559	1.359.630	1,7%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.694.338	3.035.992	658.346	21,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.459.636	2.463.123	-3.488	-0,1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.101.628	3.288.263	813.365	24,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.227.422	1.040.485	186.937	18,0%
Totale A)	131.060.878	129.523.918	1.536.960	1,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	25.805.876	23.369.733	2.436.143	10,4%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.846.892	10.187.162	659.730	6,5%
3) Acquisti di servizi non sanitari	13.442.685	12.481.010	961.675	7,7%
4) Manutenzione e riparazione	5.013.314	4.545.550	467.764	10,3%
5) Godimento di beni di terzi	1.487.623	2.111.484	-623.861	-29,5%
6) Costi del personale	62.191.869	59.056.608	3.135.261	5,3%
7) Oneri diversi di gestione	1.410.134	1.338.534	71.599	5,3%
8) Ammortamenti	5.463.289	4.855.835	607.453	12,5%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	217.670	85.173	132.497	155,6%
10) Variazione delle rimanenze	-279.028	-207.436	-71.591	34,5%
11) Accantonamenti	2.618.340	2.487.700	130.640	5,3%
Totale B)	128.218.665	120.311.352	7.907.312	6,6%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.842.213	9.212.566	-6.370.352	-69,1%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	79	155	-76	-48,9%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	378.019	390.010	-11.991	-3,1%
Totale C)	-377.940	-389.856	11.916	-3,1%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	116.327	149.428	-33.102	-22,2%
Totale D \	-116.327	-149.428	33.102	-22,2%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	2.792.386	366.281	2.426.105	662,4%
2) Oneri straordinari	833.307	1.810.902	-977.595	-54,0%
Totale E)	1.959.079	-1.444.621	3.403.700	-235,6%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.307.026	7.228.660	-2.921.635	-40,4%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	4.194.446	3.967.197	227.249	5,7%
2) IRES	111.505	117.615	-6.110	-5,2%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	4.305.951	4.084.812	221.139	5,4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.075	3.143.848	- 3.142.773	-100,0%

In riferimento al Conto Economico, strutturato secondo gli schemi del D.M. 20/03/2013, la voce contributi in conto esercizio vede una decisa riduzione di circa 0,9 milioni di euro (pari a -2,7%) derivante esclusivamente da una minore contribuzione da parte regionale, però decisamente compensata se si analizza anche il contributo a copertura rischio clinico e la copertura di progettualità fondi accantonati con DGRT n. 1217/2018 rilevati fra i proventi straordinari in particolare nella voce del modello CE EA0140 “E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi”.

Per quanto attiene la voce “Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti” si riporta

quanto evidenziato nel paragrafo 11 della nota integrativa 2018 «*Anche nel corso del 2018 abbiamo continuato ad utilizzare dei finanziamenti in c/esercizio per effettuare degli investimenti patrimoniali, pertanto come previsto dal D.Lgs. 118/2011 abbiamo provveduto ad incrementare il relativo "Fondo Rettifica Contributi in Conto Esercizio per Investimenti" per un importo complessivo di 92.892 euro. Il suddetto fondo è stato inoltre utilizzato complessivamente per 114.617 euro per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2018 dei relativi cestiti».*

La voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti" vede un decremento di 498 mila Euro (-17,9%).

Per quanto riguarda la voce "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria" si evidenzia un notevole incremento pari a +1.360 mila Euro corrispondente ad un +1,7% rispetto al 2017 anno nel quale a sua volta si era registrato un incremento rispetto all'anno 2016 di +2.550 mila Euro corrispondente ad un +3,3%. Anche per l'anno 2018 si rileva la non applicazione dei c.d. "tetti di attività" ed il conseguente riconoscimento economico di tutta l'attività erogata dall'Azienda nell'esercizio 2018.

L'incremento di oltre 1,35 milioni di Euro dei ricavi derivanti dall'attività caratteristica tra l'anno 2018 e l'anno 2017 è il frutto di una moltitudine di componenti, fra le quali:

- ✓ l'incremento di 377 casi di ricovero ordinario dimessi nell'anno 2018 rispetto all'anno 2017, controbilanciato da una riduzione del numero di accessi DH (-2.241 giornate di cui però + 261 di Day Surgery); incremento notevole dell'attività di specialistica ambulatoriale (+28.130 prestazioni ambulatoriale effettive). Per ogni ulteriore approfondimento si rimanda alla tabella di pag. 6 della presente relazione;
- ✓ la costante attenzione al miglioramento dell'appropriatezza, in particolare, attraverso la riduzione degli accessi inappropriati verso l'attività di specialistica ambulatoriale. Tale risultato può essere sinteticamente rappresentato attraverso l'indicatore % DH con finalità diagnostica e di controllo sul totale dei DH medichi che è passato, come già riportato a pagina 6 della presente relazione, dal 44,62% del 2016 al 31,87% del 2018;
- ✓ l'ulteriore crescita dell'attrazione extraregionale. Quest'ultima componente ha raggiunto per l'anno 2018 relativamente all'attività di ricovero ordinario un valore pari al 27,35% (contro il 26,54% del 2017, il 26,50% del 2016, il 26,65% del 2015, il 24,72% del 2014 ed il 23,96% del 2013) e per l'attività di Day Hospital pari al 24,34% (contro il 23,85% del 2017, il 22,67% del 2016, il 21,86% del 2015, il 20,04% del 2014 ed il 18,62% del 2013).

Da notare come questi numeri siano stati ottenuti sfruttando al massimo, e forse anche eccessivamente, la risorsa "posto letto" visto il tasso di occupazione medio annuale del 87,53% del 2018 anche se in calo rispetto a quello registrato negli esercizi precedenti (92,19% del 2017, 92,15% del 2016) ed una degenza media ridotta a 6,13 giorni contro i 6,19 giorni del 2017 ed i 6,30 giorni del 2016.

In riferimento alla voce "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)" si registra una sostanziale invarianza dei Ticket (-3 mila euro pari a -0,1%) nonostante il netto aumento delle

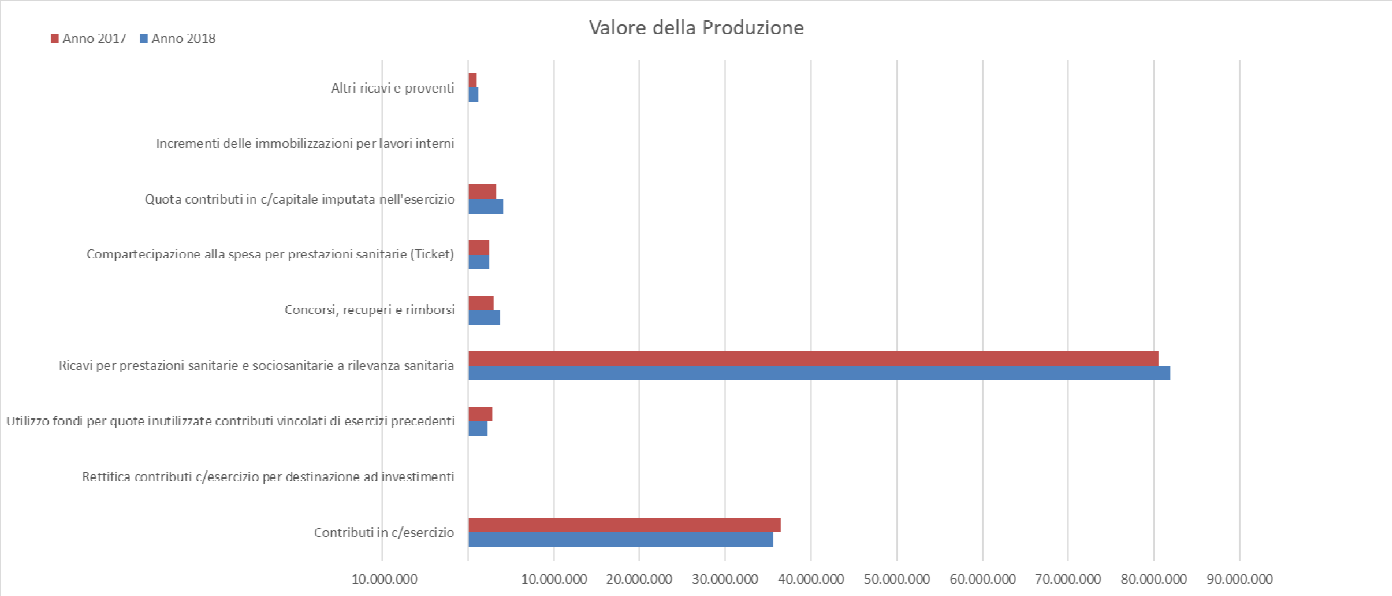
prestazioni di specialistica ambulatoriale per pazienti esterni accompagnati sempre più spesso da esenzioni per specifiche patologie.

La voce "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio" vede un sostanziale incremento rispetto a quanto rilevato nell'anno 2017 (+813 mila Euro). Tale aumento è stato sostanzialmente causato dall'attivazione degli ammortamenti anche per la categoria "Immobilizzazioni destinate alla vendita" a seguito dell'adozione della nuova casistica regionale approvata con Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 6068 del 17/04/2019. In particolare l'attivazione degli ammortamenti per la suddetta categoria ha causato un incremento netto degli ammortamenti per l'importo di 898.422,26 euro. I beni oggetto di questo ammortamento risultano al 92% acquisiti con finanziamenti per beni di prima dotazione pertanto sterilizzabili.

L'effetto contabile di cui sopra è stato puntualmente descritto in nota integrativa 2018 a pag. 15 rif. "IMM14 – Altro".

La voce "Altri ricavi e proventi" è una voce residuale che accoglie ricavi prevalentemente non legati all'attività caratteristica dell'Azienda e vede un incremento pari a circa 187 mila Euro (+18,0%). Tale andamento è prevalentemente derivante da un incremento dei proventi per oneri fissi Comitato Etico per la Sperimentazione dei farmaci (incrementi di circa 90 mila euro) e per incremento ricavi per quote iscrizione corsi di formazione (incremento di circa 60 mila euro).

Di seguito riportiamo una sintetica rappresentazione grafica nella quale si evidenzia l'andamento delle macrovoci che compongono il valore della produzione, comparando i valori dell'esercizio 2018 con quelli dell'esercizio 2017.



Passando all'analisi degli scostamenti fra la principali voci dei costi della produzione, si evidenziano le seguenti voci:

✓ Acquisto di beni: si rimanda a quanto evidenziato precedentemente al paragrafo 4.1 di questa

relazione;

- ✓ Acquisto di servizi: si registra un incremento complessivo dei servizi di 1,62 milioni di euro che può essere distinto fra servizi sanitari, i quali presentano un incremento di 660 mila euro pari a +6,5%, e servizi non sanitari che presentano un incremento di 962 mila euro pari a +7,7%. In particolare assistiamo ad un aumento dei servizi sanitari di circa 660 mila euro che si concentrano prevalentemente in un aumento della voce del modello CE BA1280 "B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari" per un importo pari a 680 mila euro riconducibili per la quasi totalità ai contributi che la nostra Azienda eroga avendo al suo interno il Centro di Salute Globale gestore dei progetti di cooperazione internazionale. Per quanto invece attiene l'acquisto di servizi non sanitari si rileva un incremento di circa 1,0 milioni di euro fra l'esercizio 2017 e 2018, riconducibili per circa 735 mila euro a servizi quali lavanderia, pulizia, oltre alle utenze, ma soprattutto riconducibili alla voce del modello CE BA1730 "B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici" contenente i costi della esternalizzazione di servizi prima gestiti in economia, quali l'affidamento in house al Consorzio Metis dei Servizi di accoglienza dell'utenza dell'AOU Meyer, Supporto al cambiamento digitale e accoglienza al Meyer Health Campus, supporto alla Direzione Aziendale e Staff, ecc.;
- ✓ Manutenzione e riparazione: la voce registra un aumento complessivo di circa 468 mila euro (+10,3%) da imputare prevalentemente alle voce relative agli immobili (+102 mila euro), ai mobili ed arredi (+257 mila euro) ed alle altre manutenzioni e riparazioni (+ 176 mila euro). In particolare in tale macro voce si rileva il passaggio del costo per la gestione del contratto del RIS PACS dalla voce canoni di noleggio – area non sanitaria alla voce di manutenzione hardware che si totalizza nella voce manutenzione per mobili ed arredi per circa 470 mila euro;
- ✓ Godimento beni di terzi: per questa componente si rileva un netta riduzione fra l'esercizio 2018 e il 2017 pari a 649 mila euro (-32,2%) riconducibile prevalentemente alla voce canoni di noleggio – area sanitaria per il passaggio da canoni di noleggio a servizi del contratto del RIS PACS nel conto delle manutenzioni e riparazioni come riportato al punto precedente;
- ✓ Costi del personale: per l'analisi di tale componente si rimanda alla parte conclusiva del paragrafo 5.3 di questa relazione. Come evidenziato anche in nota integrativa si ricorda che per quanto invece attiene il rispetto dell'obiettivo del costo del personale di -1,4% rispetto all'anno 2004, non può essere assicurato nella considerazione che lo spostamento del Meyer nella nuova sede (2007) e la correlata attività sanitaria (sia in qualità, che in quantità) erogata in costante forte incremento sino ad oggi ha comportato il necessario incremento del fattore produttivo umano; tutto ciò per sfruttare al meglio la nuova capacità produttiva determinata dalla nuova struttura, e dai nuovi macchinari in essa collocati.

  In riferimento a quanto sopra si ricorda quanto già argomentato con note AOU Meyer prot. n. 7495 del 06/11/2015, n. 661 del 29/01/2016, n. 7632/2016 del 8/11/2016, n. 577 del 27/01/17, n. 669 del 26/01/2018 inviate alla Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti e con deliberazioni del Direttore Generale n. 154 del 20/04/2016 in merito al bilancio d'esercizio 2013, deliberazione Direttore Generale n. 211 del 11/05/2017 in merito al bilancio d'esercizio 2014 e deliberazione del Direttore Generale n. 240 del 14/05/2017 in merito al bilancio d'esercizio 2015 e nota prot. n. 4784 del 06/06/2019 in merito al bilancio d'esercizio 2016 in quanto ritenute perfettamente in linea con le risultanze anche del bilancio d'esercizio 2018.

La Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 54/2016/PRSS del 19/05/2016 ed in particolare preme evidenziare i seguenti passaggi:

pag. 3 e 4 «Limite di spesa del personale

- che l'Azienda, nel proprio "Documento strategico in attuazione di quanto indicato dalla deliberazione n. 20/2016/PRSS della Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti", adottato in sede di misure correttive, ha dato conto, con grande dettaglio, sia del processo di trasformazione che ha interessato l'Azienda nel periodo tra il 2004 e il 2013, sia delle strategie aziendali fino al 2020;
- che nel suddetto documento l'Azienda ha dato dimostrazione della dimensione nazionale e internazionale ormai assunta dall'ospedale pediatrico e della sua proiezione come primo ospedale pediatrico italiano sull'orizzonte 2020;
- che l'Azienda ha, conseguentemente, attestato sostanziali modificazioni in relazione a spazi di cura, assetti organizzativi e casistica trattata;
- che i costi di produzione, ancorchè in continuo incremento di anno in anno, sono stati sempre bilanciati da un costante e proporzionale aumento del valore complessivo della produzione che, nel tempo, ha determinato margini attivi;
- che i costi del personale, pur incrementandosi di anno in anno, hanno fatto registrare una netta diminuzione dell'incidenza percentuale sul totale dei costi della produzione, che va dal 54,85 percento dell'anno 2014 al 49,28 percento dell'anno 2013.» Tale valore per l'anno 2014 presenta un ulteriore lieve riduzione attestandosi sul 49,23 percento, mentre per l'anno 2015 si registra una netta riduzione con un valore pari al 47,78 percento. La stessa percentuale per l'esercizio 2016 si attesta al 49,30 percento in linea con l'anno 2014. Per l'esercizio 2017 tale percentuale ammonta a 50,01 percento, mentre per l'esercizio 2018 assistiamo ad un netto calo con un valore pari a 48,83 percento.

Per il bilancio d'esercizio 2014 la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 143/2017/PRSS del 06/06/2017.

Per il bilancio d'esercizio 2015 la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 34/2018/PRSS del 06/06/2018.

Di seguito si riporta l'andamento dal 2004 al 2018 dell'incidenza del costo delle risorse umane sui costi della produzione.

Grandezza	Anno 2004	Anno 2005	Anno 2006	Anno 2007	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011
Costo risorse umane su totale costi della produzione	54,85%	54,28%	53,84%	53,05%	51,12%	49,89%	51,11%	51,19%

Grandezza	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Costo risorse umane su totale costi della produzione	48,23%	49,28%	49,23%	47,78%	49,30%	50,01%	48,83%

✓ Oneri diversi di gestione: questa voce presenta un incremento rispetto all'anno precedente (+72

mila euro pari a +5,3%) e per analizzarne i dettagli della sua composizione si rimanda al paragrafo 23 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2018;

- ✓ Ammortamenti: questa voce registra un incremento pari ad euro 607 mila (+12,5%) e trova la sua principale giustificazione in quanto già esposto in questa relazione per la voce "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio" e riportata in nota integrativa a pag. 15 rif. "IMM14 – Altro";
- ✓ Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti: si rileva un incremento tra un esercizio e l'altro di circa 132 mila euro derivanti esclusivamente dall'incremento dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti. Le modalità di determinazione di questa voce sono evidenziate in nota integrativa al paragrafo 7;
- ✓ Variazione delle rimanenze: si rileva una variazione incrementale (quindi con segno negativo) di rimanenze di circa 279 mila euro rispetto all'esercizio 2017. Analizzandone la composizione si rileva una variazione negativa di rimanenze sanitariaie (-294 mila euro) ed una variazione positiva di rimanenze non sanitarie per 15 mila euro. Per l'analisi puntuale delle principali variazione delle rimanenze fra l'esercizio 2018 e 2017 si rimanda al paragrafo 6 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2018;
- ✓ Accantonamenti: si rileva un incremento pari a 131 mila euro riconducibile ad una netta riduzione della voce "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati" pari a 496 mila euro ed a un incremento di 518 mila euro per la voce "Altri Accantonnamenti" dovuti all'accantonamento per rinnovi contrattuali per la dirigenza. Quanto riportato può essere analizzato analiticamente al paragrafo 24 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2018.

Passando all'analisi dei "Proventi ed oneri finanziari" si rileva una variazione di circa 11 mila euro con effetti positivi sul bilancio, derivante prevalentemente da una riduzione di interessi passivi su mutui in coerenza con i loro piani di ammortamento.

Le "Rettifiche di valore di attività finanziarie" vedono una riduzione di circa 33 mila euro per quanto riguarda la quota di partecipazione nella Fondazione Imago 7, come meglio esposto al paragrafo 26 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2018.

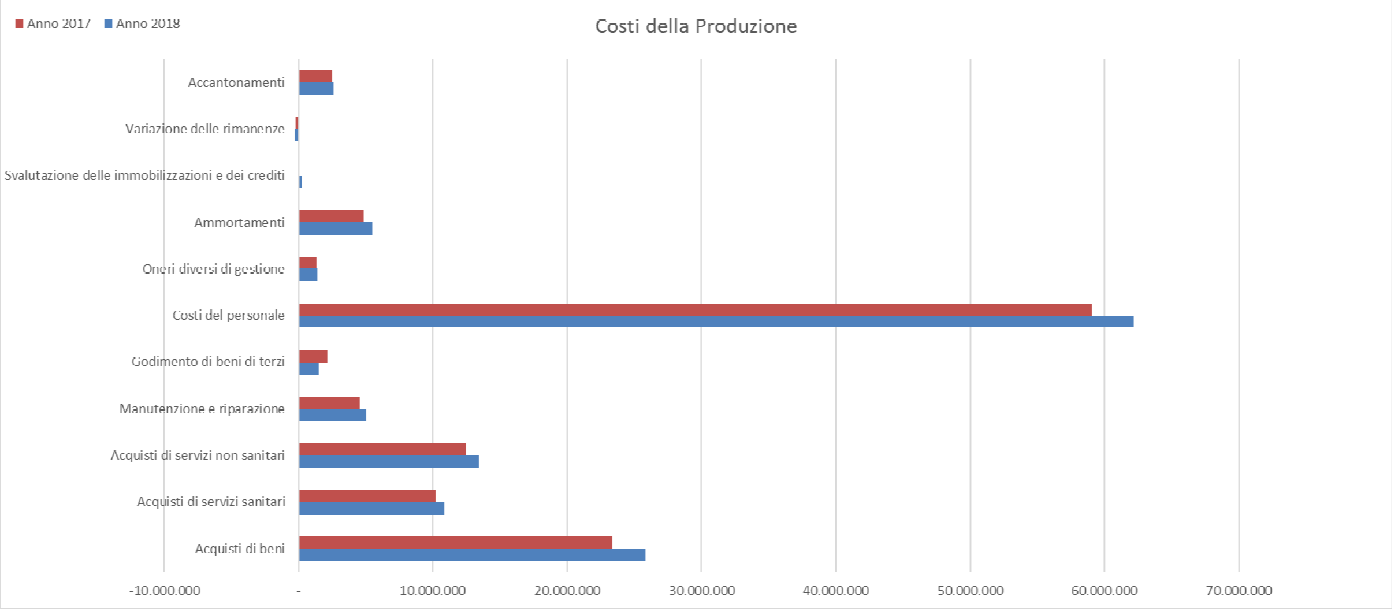
I "Proventi ed Oneri straordinari" vedono un incremento complessivo di circa 3,4 milioni di euro derivante da un deciso decremento degli oneri straordinari passati dai 1.811 mila Euro per l'anno 2017 (in particolare riconducibili ai costi per autoassicurazione rappresentati nella voce del modello CE "E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi") a 833 mila euro dell'anno 2018, ma soprattutto all'incremento dei proventi straordinari in particolare dovuti alla contribuzione regionale a copertura rischio clinico e la copertura di progettualità fondi accantonati con DGRT n. 1217/2018 rilevati fra i proventi straordinari in particolare nella voce del modello CE EA0140 "E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi". Come meglio argomentato a più riprese in nota integrativa, ma in particolare al paragrafo 1. "Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio", si segnala la rappresentazione dei Proventi derivanti dalla Fondazione Anna Meyer Onlus non più nella voce "proventi straordinari" ed in particolare nella voce del modello CE EA0040 "E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse", ma, su specifica indicazione regionale nella voce "contributi da privati" ed in particolare nella voce del modello CE AA0230 "A.1.D) Contributi c/esercizio da privati" per un importo pari a 4,1 milioni di euro. Per rendere comparabili i valori abbiamo proceduto allo spostamento anche per l'esercizio 2017, per il quale il contributo della Fondazione Anna Meyer Onlus registrava un importo di 3,7 milioni di euro.

Per quanto riguarda la rendicontazione di tutti i finanziamenti pervenuti a vario titolo dalla Fondazione Meyer nell'esercizio 2018, si rimanda alla delibera del Direttore Generale n. 451 del 22/07/2019.

Per quanto riguarda le "Imposte sul reddito d'esercizio" si rileva un incremento pari a 221 mila Euro completamente riconducibile alla voce IRAP in particolare per il personale dipendente.

Infine, si evidenzia un risultato di esercizio per l'anno 2018 pari a +1.075 rispetto ad un risultato di euro +3.143.848 relativamente all'anno 2017. Tale risultanze sono la somma algebrica degli scostamenti evidenziati analiticamente voce per voce in questo documento ed in nota integrativa al bilancio d'esercizio 2018.

Di seguito riportiamo una sintetica rappresentazione grafica nella quale si evidenzia l'andamento delle macrovoci che compongono il costo della produzione, comparando i valori dell'esercizio 2018 con quelli dell'esercizio 2017.



5.1. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Per quanto riguarda l'analisi di costi sui singoli livelli di assitenza si rinvia agli allegati modelli LA dell'anno 2018 e dell'anno 2017.

5.2 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non sono avvenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio. Tutti i costi e i ricavi di competenza 2018 rilevati nei primi mesi dell'esercizio 2019 sono stati correttamente rilevati rispettivamente a

fatture da ricevere e fatture da emettere.

5.3. PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA/DESTINAZIONE DELL'UTILE

A) Analisi delle cause

B) Provvedimenti adottati per coprire la perdita

C) Provvedimenti adottati per ricondurre in equilibrio la gestione

Sia in nota integrativa, sia nelle pagine precedenti di questa relazione sulla gestione al bilancio d'esercizio abbiamo avuto modo di indicare che l'utile di esercizio dell'anno 2018 andrà direttamente a ridurre le perdite pregresse all'interno del patrimonio netto, così come è avvento per gli utili di esercizio degli ultimi anni e l'eventuale eccedenza accantonata a riserva.

La nostra Azienda nell'esercizio oggetto di analisi di questa relazione ha posto la massima attenzione verso l'appropriatezza dell'attività di ricovero, cercando di spostare, anche in applicazione delle raccomandazioni contenute nel patto della salute, l'attività di ricovero da regime ordinario a regime diurno e allo stesso tempo cercando di spostare quanto più possibile i ricoveri diurni con finalità diagnostica in regime ambulatoriale, senza al contempo calare i volumi di attività complessivi.

Per quanto riguarda invece il costo della risorsa "personale", analizzandola nel suo insieme, ovvero mettendo insieme personale dipendente a tempo determinato ed indeterminato, contrattisti libero professionali, collaborazioni coordinate e continuative e prestazioni occasionali, personale interinale, personale universitario, personale comandato, i risultati della politica aziendale possono essere ben rappresentati dalla tabella sottostante dove si vede un calo complessivo per il quadriennio 2010-2013 pari a 155 mila Euro (-0,28% del 2013 sul 2010) ed una inversione di tendenza dall'anno 2014 dove si rileva un incremento di 2,0 milioni di Euro pari a +3,7% rispetto all'anno 2013 che risulta però essere più che compensato dall'incremento della attività (anche al netto dei tetti di attività) come sopra descritto.

Tale investimento in risorse umane è continuato anche nell'anno 2015 che ha visto un ulteriore incremento del costo delle risorse umane per un importo pari a 2,8 milioni di Euro pari ad un +4,84% comunque legato anche in questo caso ad un aumento dei ricavi da produzione sanitari di 3,3 milioni di euro pari ad un +4,6% rispetto all'anno precedente.
L'esercizio 2016 ha registrato un ulteriore incremento del costo della risorsa umana per complessivi 2,1 milioni di euro pari ad un + 3,41% più che compensati da un incremento dei ricavi da gestione caratteristica pari in valore assoluto a 4,8 milioni di euro corrispondenti ad un +6,52% rispetto all'anno 2015.

L'esercizio 2017 rileva un incremento del costo della complessiva risorsa umana per 2,9 milioni di euro pari a +4,64% a fronte di un incremento dei ricavi da gestione caratteristica pari in valore assoluto a 1,5 milioni di euro corrispondenti ad un +1,87% rispetto all'anno 2016.
Infine, l'esercizio 2018 rileva un ulteriore incremento del costo della complessiva risorsa umana per 2,7 milioni di euro pari a +4,07% a fronte di un incremento dei ricavi da gestione caratteristica pari in valore assoluto a 2,5 milioni di euro corrispondenti ad un +3,16% rispetto all'anno 2017.

Di seguito riportiamo la tabella rappresentativa del costo complessivo della "risorsa umana" presente nella nostra Azienda dall'anno 2014 all'anno 2018.

Macroclasse costo	2014 (F)	2015 (H)	2016 (I)	2017 (L)	2018 (M)	Scostamento (M)-(L)	Scostamento (M)/(L)%	Scostamento (L)-(I)	Scostamento (L)/(I)%	Scostamento (I)-(H)	Scostamento (I)/(H)%	Scostamento (H)-(F)	Scostamento (H)/(F)%
COSTI PER PERSONALE SANITARIO	42.178.523,84	43.899.216,69	45.222.850,00	48.032.471,36	50.941.270,62	2.908.799,26	6,06%	2.809.621,36	6,21%	1.323.633,31	3,02%	1.720.692,85	4,08%
COSTI PER PERSONALE PROFESSIONALE	4.749,34	61.745,86	85.516,32	83.002,72	87.590,06	4.587,34	5,53%	- 2.513,60	-2,94%	23.770,46	38,50%	56.996,52	1200,09%
COSTI PER PERSONALE TECNICO	4.332.683,14	4.557.245,02	4.798.930,43	4.825.797,93	4.918.634,85	92.836,92	1,92%	26.867,50	0,56%	241.685,41	5,30%	224.561,88	5,18%
COSTI PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	2.612.770,34	2.788.444,64	2.833.612,38	2.968.150,36	3.020.424,35	52.273,99	1,76%	134.537,98	4,75%	45.167,74	1,62%	175.674,30	6,72%
IRAP (escluso libera professione)	3.245.808,77	3.370.808,42	3.521.919,37	3.752.017,29	3.947.824,61	195.807,32	5,22%	230.097,92	6,53%	151.110,95	4,48%	124.999,65	3,85%
SUB TOTALE DIPENDENTE	**52.374.535,43**	**54.677.460,63**	**56.462.828,50**	**59.661.439,66**	**62.915.744,49**	***3.254.304,83***	***5,45%***	***3.198.611,16***	***5,66%***	***1.785.367,87***	***3,27%***	***2.302.925,20***	***4,40%***
PERSONALE INTERINALE	437.015,08	678.411,33	700.292,53	747.797,55	509.864,14	- 237.933,41	-31,82%	47.505,02	6,78%	21.881,20	3,23%	241.396,25	55,24%
PERSONALE CONTRATTISTA	2.808.603,35	3.022.434,11	3.340.027,92	3.116.685,30	2.640.426,75	- 476.258,55	-15,28%	- 223.342,62	-6,69%	317.593,81	10,51%	213.830,76	7,61%
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	213.032,73	181.651,94	114.826,86	89.050,06	129.786,65	40.736,59	45,75%	- 25.776,80	-22,45%	- 66.825,08	-36,79%	- 31.380,79	-14,73%
SUB TOTALE DIPENDENTE CON ALTRE FORME	**55.833.186,59**	**58.559.958,01**	**60.617.975,81**	**63.614.972,57**	**66.195.822,03**	**2.580.849,46**	***4,06%***	**2.996.996,76**	***4,94%***	**2.058.017,80**	***3,51%***	**2.726.771,42**	***4,88%***
PERSONALE UNIVERSITARIO (senza personale borsista universitario e contributi per ricerca non dedicati al personale UNIFI)	1.631.231,79	1.612.428,34	1.671.588,30	1.599.135,76	1.611.336,10	12.200,34	0,76%	- 72.452,54	-4,33%	59.159,96	3,67%	- 18.803,45	-1,15%
PERSONALE COMANDATO	182.087,77	265.593,04	210.216,81	184.632,07	253.847,29	69.215,22	37,49%	- 25.584,74	-12,17%	- 55.376,23	-20,85%	83.505,27	45,86%
TOTALE COMPLESSIVO	**57.646.506,15**	**60.437.979,39**	**62.499.780,92**	**65.398.740,40**	**68.061.005,42**	***2.662.265,02***	***4,07%***	***2.898.959,48***	***4,64%***	***2.061.801,53***	***3,41%***	***2.791.473,24***	***4,84%***

IL DIRETTORE GENERALE
(DOTT. ALBERTO ZANOBINI)

Allegati:

1. Modello LA anno 2018;
2. Modello LA anno 2017.

Livelli di Assistenza delle Aziende U.S.L. e delle Aziende Ospedaliere

Struttura rilevata			
Regione	090	U.S.L./Az.Osp.	904

Oggetto della Rilevazione
Anno 2018
◉ Consuntivo
☐ Approvazione Direttore Generale

Voce	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Costi per acquisti di servizi - servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Personale Totale	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	TOTALE	Fatturazione attiva infraregionale	Fatturazione passiva infraregionale	Fatturazione attiva extraregionale	Fatturazione passiva extraregionale	Costi sostenuti per terzi
10100 Igiene e sanita' pubblica																			
10200 Igiene degli alimenti e della nutrizione																			
10300 Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro																			
10400 Sanita' pubblica veterinaria																			
10500 Attivita' di prevenzione rivolte alle persone	595	2	13	105	413	382	1	39	75	497	88	10	127	1.850			411		
10600 Servizio medico legale																			
19999 Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	595	2	13	105	413	382	1	39	75	497	88	10	127	1.850			411		
20100 Guardia medica																			
20200 Medicina generale																			
20201 - Medicina generale: Medicina generica																			
20202 - Medicina generale: Pediatria di libera scelta																			
20300 Emergenza sanitaria territoriale	15		112		33									160					
20400 Assistenza farmaceutica	9.019	8		35	31	237		21	21	279	2	1	1	9.376					
20401 - Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate																			
20402 - Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	9.019	8		35	31	237		21	21	279	2	1	1	9.376					
20500 Assistenza Integrativa																			
20600 Assistenza specialistica	5.082	136	1.048	924	4.823	12.784	20	644	871	14.319	1.315	56	708	28.411	595	1.051	1.118		
20601 - Assistenza specialistica: Attivita' clinica	340	79	454	440	1.877	6.649	11	244	580	7.484	638	25	380	11.717	344				
20602 - Assistenza specialistica: Attivita' di laboratorio	4.471	30	521	326	1.614	3.289	5	177	158	3.629	447	24	180	11.242	251	1.051	1.118		
20603 - Assistenza specialistica: Attivita' di diagnostica strumentale e per immagini	271	27	73	158	1.332	2.846	4	223	133	3.206	230	7	148	5.452					
20700 Assistenza Protesica																			
20800 Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare		1	10	19	70	390	1	8	14	413	23	1	19	556					
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		1	10	19	70	390	1	8	14	413	23	1	19	556					
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	14.116	145	1.170	978	4.957	13.411	21	673	906	15.011	1.340	58	728	38.503	595	1.051	1.118		
30100	Attivita' di pronto soccorso	138	32	85	168	796	3.239	5	249	128	3.621	210	8	172	5.230					
30200	Ass. ospedaliera per acuti	8.589	355	1.651	2.566	12.110	42.138	60	3.917	1.550	47.665	3.694	679	3.267	80.576	521				
30201	- Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery	3.964	110	944	1.277	4.750	19.653	27	1.241	708	21.629	1.770	334	932	35.710					
30202	- Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria	4.625	245	707	1.289	7.360	22.485	33	2.676	842	26.036	1.924	345	2.335	44.866	521				
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	439	178	5	30	596	240		4	8	252	11		10	1.521					
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti																			
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione																			
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	550	13	55	78	550	974	2	77	37	1.090	100	14	50	2.500					
30700	Trapianto organi e tessuti	368	7	8	17	113	337		47	13	397	20	1	16	947					
39999	Totale Assistenza ospedaliera	10.084	585	1.804	2.859	14.165	46.928	67	4.294	1.736	53.025	4.035	702	3.515	90.774	521				
R5000	- Assistenza ospedaliera: Costi SPDC																			
49999	**TOTALE**	24.795	732	2.987	3.942	19.535	60.721	89	5.006	2.717	68.533	5.463	770	4.370	131.127	1.116	1.051	1.529		
A1101	All. 1 - formazione del personale	4	50		317	59	57		14	98	169	1	49		649					
A1102	All. 1 - sistemi informativi e statistici		6			334	155		40	146	341	152	1		834					
A1103	All. 1 - altri oneri di gestione																			
A1999	**All. 1 - Totale**	4	56		317	393	212		54	244	510	153	50		1.483					
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	Mobilità intrareg. attiva medici di medicina generale																			
R2002	Mobilità intrareg. attiva pediatri di libera scelta																			
A2202	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria di base passiva																			
R2003	Mobilità intrareg. passiva medici di medicina generale																			
R2004	Mobilità intrareg. passiva pediatri di libera scelta																			
A2203	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. farmaceutica attiva			5.202											5.202					
R2005	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica convenzionata																			
R2006	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti																			
R2007	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta			5.202											5.202					
A2204	All. 2 - Mobilita' 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	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica attiva			13.084											13.084					
A2206	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica passiva			1.045											1.045					
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																			
A2210	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. di emergenza sanitaria passiva																			
A2211	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva			89											89					
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			36.948											36.948					
R2011 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital			10.123											10.123					
R2012 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari			26.812											26.812					
R2013 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti																			
R2014 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione																			
R2015 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC																			
R2016 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati																			
R2027 Mobilità Intrareg. attiva Ospedaliera:Organi e Tessuti			13											13					
A2302 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. ospedaliera passiva			22											22					
R2017 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital																			
R2018 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari			2											2					
R2019 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti																			
R2020 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione																			
R2021 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri SPDC																			
R2022 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: Plasmaderivati																			
R2023 Mobilità Intraregionale passiva Ospedaliera:Organi e Tessuti			20											20					
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																			
R3001 Mobilità interreg. attiva medici di medicina generale																			
R3002 Mobilità interreg. attiva pediatri di libera scelta																			
A3202 All. 3 - Mobilita' 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 - Mobilita' interreg. per ass. farmaceutica attiva			1.120											1.120					
R3005 Mobilità interreg. attiva Farmaceutica convenzionata																			
R3006 Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti																			
R3007 Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta			1.120											1.120					
A3204 All. 3 - Mobilita' 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 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica attiva			6.347											6.347					
A3206 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica passiva																			
A3207 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. termale attiva																			
A3208 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. termale passiva																			
A3209 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. di emergenza sanitaria attiva																			
A3210 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. di emergenza sanitaria passiva																			
A3211 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva																			
A3212 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva																			
A3213 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva																			
A3214 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva																			
A3215 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale residenziale attiva																			

A3216 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale residenziale passiva																			
A3217 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. protesica attiva																			
A3218 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. protesica passiva																			
A3301 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. ospedaliera attiva			13.456											13.456					
R3011 Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital			2.592											2.592					
R3012 Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari			10.864											10.864					
R3013 Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti																			
R3014 Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione																			
R3015 Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC																			
R3016 Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati																			
A3302 All. 3 - Mobilita' 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																			
A5001 All. 5 - chirugia 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 aproteici																			
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																			
A5999 All. 5 - TOTALE																			
A6001 All. 6 - Attivita' di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari																			
A6002 All. 6 - Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari																			
A6003 All. 6 - Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari																			

Cancella Modello

Modifica Modello

Livelli di Assistenza delle Aziende U.S.L. e delle Aziende Ospedaliere

Struttura rilevata			
Regione	090	U.S.L./Az.Osp.	904

Oggetto della Rilevazione
Anno 2017
◉ Consuntivo

Voce	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Costi per acquisti di servizi - servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Personale Totale	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	TOTALE	Fatturazione attiva infraregionale	Fatturazione passiva infraregionale	Fatturazione attiva extraregionale	Fatturazione passiva extraregionale	Costi sostenuti per terzi
10100 Igiene e sanita' pubblica																			
10200 Igiene degli alimenti e della nutrizione																			
10300 Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro																			
10400 Sanita' pubblica veterinaria																			
10500 Attivita' di prevenzione rivolte alle persone	563	4	9	20	327	339	1	37	62	439	142	6	118	1.628			428		
10600 Servizio medico legale																			
19999 Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	563	4	9	20	327	339	1	37	62	439	142	6	118	1.628			428		
20100 Guardia medica																			
20200 Medicina generale																			
20201 - Medicina generale: Medicina generica																			
20202 - Medicina generale: Pediatria di libera scelta																			
20300 Emergenza sanitaria territoriale	8		112		30									150					
20400 Assistenza farmaceutica	7.362	6		55	23	172		34	20	226	1	1	2	7.676					
20401 - Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate																			
20402 - Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	7.362	6		55	23	172		34	20	226	1	1	2	7.676					
20500 Assistenza Integrativa																			
20600 Assistenza specialistica	4.601	144	1.203	774	5.048	12.598	18	602	884	14.102	1.354	347	795	28.368	499	963	796		
20601 - Assistenza specialistica: Attivita' clinica	499	94	359	342	1.890	6.448	9	193	564	7.214	637	45	403	11.483		963			
20602 - Assistenza specialistica: Attivita' di laboratorio	3.791	32	773	298	1.575	3.262	5	175	173	3.615	448	283	209	11.024	499		796		
20603 - Assistenza specialistica: Attivita' di diagnostica strumentale e per immagini	311	18	71	134	1.583	2.888	4	234	147	3.273	269	19	183	5.861					
20700 Assistenza Protesica																			
20800 Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	5	1	9	16	67	398	1	8	16	423	25	2	23	571					
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	5	1	9	16	67	398	1	8	16	423	25	2	23	571					
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	11.976	151	1.324	845	5.168	13.168	19	644	920	14.751	1.380	350	820	36.765	499	963	796		
30100 Attivita' di pronto soccorso	160	30	79	165	749	3.224	5	260	136	3.625	232	21	203	5.264					
30200 Ass. ospedaliera per acuti	8.139	414	1.368	2.378	11.393	38.902	54	3.737	1.628	44.321	2.943	1.315	3.123	75.394	566				
30201 - Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery	3.584	153	886	1.491	5.331	23.497	32	1.445	974	25.948	1.704	713	1.414	41.224					
30202 - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria	4.555	261	482	887	6.062	15.405	22	2.292	654	18.373	1.239	602	1.709	34.170	566				
30300 Interventi ospedalieri a domicilio	358	247	6	34	541	253		5	10	268	16	2	15	1.487					
30400 Ass. ospedaliera per lungodegenti																			
30500 Ass. ospedaliera per riabilitazione																			
30600 Emocomponenti e servizi trasfusionali	599	17	60	46	529	875	1	46	36	958	110	6	53	2.378	2				
30700 Trapianto organi e tessuti	496	7	14	25	137	478	1	70	22	571	33	3	31	1.317					
39999 Totale Assistenza ospedaliera	9.752	715	1.527	2.648	13.349	43.732	61	4.118	1.832	49.743	3.334	1.347	3.425	85.840	568				
R5000 - Assistenza ospedaliera: Costi SPDC																			
49999 TOTALE	22.291	870	2.860	3.513	18.844	57.239	81	4.799	2.814	64.933	4.856	1.703	4.363	124.233	1.067	963	1.224		
A1101 All. 1 - formazione del personale	3	50		193	6	92			104	196	8	11		467					
A1102 All. 1 - sistemi informativi e statistici		8			6	157		40	127	324	243			581					
A1103 All. 1 - altri oneri di gestione																			
A1999 All. 1 - Totale	3	58		193	12	249		40	231	520	251	11		1.048					
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 Mobilità intrareg. attiva medici di medicina generale																			
R2002 Mobilità intrareg. attiva pediatri di libera scelta																			
A2202 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria di base passiva																			

R2003	Mobilità intrareg. passiva medici di medicina generale																			
R2004	Mobilità intrareg. passiva pediatri di libera scelta																			
A2203	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. farmaceutica attiva			5.288											5.288					
R2005	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica convenzionata																			
R2006	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti																			
R2007	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta			5.288											5.288					
A2204	All. 2 - Mobilita' 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	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica attiva			12.762											12.762					
A2206	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica passiva			967											967					
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																			
A2210	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. di emergenza sanitaria passiva																			
A2211	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva			85											85					
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			37.642											37.642					
R2011	Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital			10.893											10.893					
R2012	Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari			26.746											26.746					
R2013	Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti																			
R2014	Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione																			
R2015	Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC																			
R2016	Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati																			
R2027	Mobilità Intrareg. attiva Ospedaliera:Organi e Tessuti			3											3					
A2302	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. ospedaliera passiva			26											26					
R2017	Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital																			
R2018	Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari																			
R2019	Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti																			
R2020	Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione																			
R2021	Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri SPDC																			
R2022	Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: Plasmaderivati																			
R2023	Mobilità Intraregionale passiva Ospedaliera:Organi e Tessuti			26											26					
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																			
R3001	Mobilità interreg. attiva medici di medicina generale																			
R3002	Mobilità interreg. attiva pediatri di libera scelta																			
A3202	All. 3 - Mobilita' 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 - Mobilita' interreg. per ass. farmaceutica attiva			652											652					
R3005	Mobilità interreg. attiva Farmaceutica convenzionata																			
R3006	Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti																			
R3007	Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta			652											652					
A3204	All. 3 - Mobilita' 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 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica attiva			6.081											6.081					
A3206	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica passiva																			
A3207	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. termale attiva																			
A3208	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. termale passiva																			
A3209	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. di emergenza sanitaria attiva																			
A3210	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. di emergenza sanitaria passiva																			
A3211	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva																			
A3212	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva																			
A3213	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva																			
A3214	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva																			
A3215	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale residenziale attiva																			
A3216	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale residenziale passiva																			
A3217	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. protesica attiva																			
A3218	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. protesica passiva																			
A3301	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. ospedaliera attiva			12.821											12.821					
R3011	Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital			2.707											2.707					
R3012	Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari			10.114											10.114					
R3013	Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti																			
R3014	Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione																			
R3015	Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC																			
R3016	Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati																			
A3302	All. 3 - Mobilita' 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																			
A5001	All. 5 - chirugia 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 aproteici																				
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			47											47						
A5999	**All. 5 - TOTALE**			47											47						
A6001	All. 6 - Attivita' di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari																				
A6002	All. 6 - Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari																				
A6003	All. 6 - Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari																				