



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Proposta n. 98
Delibera n. 98
Data: 28 febbraio 2020

OGGETTO: Approvazione Bilancio Preventivo 2020.

IL COMMISSARIO

nominato con Decreto Presidente Giunta regionale n. 63 del 30 aprile 2019

VISTO:

- la L.R.T. n. 40/2005 *“Disciplina del Servizio Sanitario Regionale”* e s.m.i. ed in modo particolare gli articoli 120, 121 e 123;
- il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011, *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”*;
- la DGRT n. 1343 del 20 dicembre 2004, *“Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana. Aggiornamento casistica”*;
- il Decreto Dirigenziale R.T n. 6068 del 17 aprile 2019, *“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”*;
- la DGRT n. 47 del 24/01/2017 *“Autorizzazione a favore della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio alla contrazione di uno o più mutui per un importo complessivo di euro 15.500.045,00”*;

RICHIAMATA la delibera n. 92 del 25 febbraio u.s., di adozione del bilancio preventivo 2020.

DATO ATTO che il Bilancio Preventivo risulta composto dal conto economico preventivo 2020, dal conto economico preventivo pluriennale 2020-2022, dalla nota illustrativa e relazione del Direttore Generale al conto economico preventivo 2020, dalla nota illustrativa al conto economico preventivo pluriennale 2020-2022, dal prospetto di previsione dei flussi di cassa 2020, dal prospetto extracontabile sull'attività *intramoenia* e dal conto economico dettagliato (modello CE), piano triennale degli investimenti 2020-2022, nota al piano degli investimenti 2020-2022.

VISTA la relazione al bilancio preventivo 2020, predisposta dal Collegio dei Revisori nella seduta del 28 febbraio u.s.

TENUTO CONTO che, ai sensi dell'art. 25 del citato D.Lgs. n. 118/2011, il bilancio preventivo deve essere altresì corredato dal piano investimenti su base triennale.

ACQUISITO il parere favorevole del Direttore Amministrativo.

DELIBERA

- di approvare il Bilancio Preventivo 2020 composto dal conto economico preventivo 2020, dal conto economico preventivo pluriennale 2020-2022, dalla nota illustrativa e relazione del Commissario al conto economico preventivo 2020, dalla nota illustrativa al conto economico preventivo pluriennale 2020-2022, dal prospetto di previsione dei flussi di cassa 2020, dal prospetto extracontabile sull'attività *intramoenia* e dal conto economico dettagliato (modello CE), piano triennale degli investimenti 2020-2022, nota al piano degli investimenti 2020-2022;



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

- di inviare il suddetto bilancio alla Regione Toscana per gli adempimenti di competenza;
- di disporre la pubblicazione del bilancio ed i relativi allegati, nelle competenti sezioni del sito istituzionale.

IL COMMISSARIO
DR. LUCIANO CIUCCI
(atto sottoscritto digitalmente)

=====
Atto predisposto da: UOC Bilancio e Patrimonio - estensore: Francesco Bonaguidi

Allegati: dieci

Comunicazione interna: nessuna

Comunicazione esterna: Regione Toscana, Consiglio Nazionale delle Ricerche, Albo on line

=====



Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L.R.T. n. 85/2009)

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020

*Nota illustrativa e Relazione
del Direttore Generale*

I) NOTA ILLUSTRATIVA

PREMESSA

Scopo della presente nota è esplicitare i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo annuale, redatto secondo quanto previsto dalla normativa regionale, così come modificata alla luce del D.Lgs n.118/2011, dai provvedimenti della Giunta Regionale Toscana, oltre che dalle indicazioni fornite dalla Direzione Generale dei Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale con note AOOGR n. 0475950, del 20/12/2019 e AOOGR n°0054618 del 12/02/2020 relative alla redazione del bilancio preventivo 2020.

I principi contabili ed i criteri di valutazione seguiti per la redazione del conto economico preventivo rispondono all'obiettivo di una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica e del relativo risultato d'esercizio.

Ai fini della determinazione delle previsioni e della predisposizione del bilancio preventivo, oltre alle indicazioni previste nella suddetta nota, si è tenuto conto delle risultanze contabili relative all'anno 2019 e delle variazioni allo stato prevedibili per l'esercizio 2020, in base ad eventi, azioni, atti e normative o in relazione ad accordi, convenzioni, progetti, programmi ed attività in corso che possano determinare effetti nel corso di tale anno.

Di seguito si procede, pertanto, ad una descrizione ed ad un'analisi più dettagliata dei valori previsionali inseriti nel bilancio preventivo.

ANALISI DELLE POSTE CONTABILI

A) Valore della produzione

I) Contributi in conto esercizio

Il contributo ordinario in conto esercizio da iscrivere nel bilancio di previsione 2020 ammonta ad Euro 16.003.204,58.

Oltre al predetto contributo, di imminente assegnazione, le Aziende e gli Enti del S.S.R. sono stati autorizzati ad iscrivere nei rispettivi bilanci di previsione ulteriori quote di F.S.R. indistinto già

stanziato nel bilancio di previsione della Regione ed in parte prenotate, ma non ancora assegnabili formalmente perché in gran parte legate al grado di realizzazione di una serie di progetti autorizzati dalla Regione stessa, il cui grado di realizzazione sarà noto solo in prossimità della conclusione dell'esercizio 2020.

Tali ulteriori risorse - che per la Fondazione ammontano ad Euro 674.917,12 - dovranno essere utilizzate anche per la copertura degli incrementi di costo del personale dipendente nel seguente modo:

- per l'Area PTA, a causa del mancato rinnovo del C.C.N.L. 2016 - 2018, si riporteranno nel bilancio di previsione gli accantonamenti nella misura del 3,48% sul monte salari 2015, così come è avvenuto per il bilancio d'esercizio 2018;
- saranno, inoltre, effettuati ulteriori accantonamenti per il primo anno del triennio 2019 - 2021 (nella misura dell'1,3% su base 2018).

Nell'ambito dei contributi in conto esercizio, inoltre, è previsto il contributo di Euro 160.000 per la gestione del Registro Toscano delle Malattie Rare e dei Difetti Congeniti, nonché il contributo annuo - quantificato in Euro 260.000, relativo alle attività di cooperazione sanitaria internazionale ed in particolare alle attività di ricovero a carattere umanitario di pazienti pediatrici provenienti da Paesi svantaggiati.

Complessivamente, pertanto, i contributi in conto esercizio ammontano ad Euro 17.098.121,70.

II) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La voce comprende la quota di contributi in conto esercizio stornati e imputati al patrimonio netto, a copertura degli ammortamenti dei cespiti autofinanziati.

Per l'esercizio 2020 non si prevede di autofinanziare l'acquisto di beni di investimento e, pertanto, questa posta ha valore pari a zero.

III) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

In questa voce rientrano gli utilizzi del fondo creato negli anni precedenti relativamente ai finanziamenti per progetti di ricerca non utilizzati nell'esercizio di assegnazione dei contributi; per quanto attiene l'esercizio 2020, si prevede l'utilizzo del predetto fondo per Euro 450.000,00 in relazione ai seguenti progetti finanziati dalla Regione e dal Ministero della Salute :

- Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2011/2012": Establishment of Valid Pediatric Echocardiographic Nomograms: An Essential and Surprisingly Lacking Tool for the Quantification in The Performance of a Pediatric Echocardiography;
 - Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata anno 2016 (fondi esercizio finanziario 2014-2015)". Impegno e liquidazione in favore della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio della prima rata del finanziamento ministeriale assegnato per la realizzazione del progetto di ricerca "Myocardial perfusion imaging with cardiovascular magnetic resonance and hyperpolarized contrast media"
 - GR-2013-02358631 Exploring the potentialities of lung ultrasound in pediatric cardiac surgery: an easy, fast, inexpensive, radiationfree, but still surprisingly underutilized diagnostic tool (Potenzialità dell'eco polmonare in cardiocirurgia pediatrica: uno strumento diagnostico facile, veloce, non costoso, privo di radiazioni ionizzanti ma ancora sorprendentemente sotto-utilizzato)
 - GR-2013- 02357762 Relationship between osteoporosis and cardiovascular risk in patients with thalassemia major (Relazione tra osteoporosi e rischio cardiovascolare nei pazienti con talassemia major)
 - PE-2013-02357974 Virtual and augmented reality support for transcatheter valve implantation by using cardiovascular MRI (Realtà virtuale ed aumentata per il support all'impianto valvolare transcateretere con l'utilizzo di risonanza magnetica cardiovascolare)
- Ulteriore quota di 340.000,00 è prevista su progetti finanziati da altri soggetti quali Unione Europea e A.R.T.E.A Azienda Regionale Toscana Per Le Erogazioni In Agricoltura.

IV) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Le indicazioni regionali stabiliscono che gli importi della mobilità da inserire nel bilancio per l'esercizio 2020 siano pari a quelli dell'anno 2018.

Di seguito un quadro di riepilogo relativo alla valorizzazione delle prestazioni sanitarie erogate per mobilità in compensazione:

PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	33.424.474,25
PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	6.994.690,25
PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	7.068.637,00
FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE	70.322,48
PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	1.110.944,00
FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE	28.284,29
PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	8.501.318,00

PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	828.478,00
FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE	25.847,48
	58.052.995,75

In riferimento, poi, alle attività prestate direttamente a favore delle altre Aziende sanitarie per pazienti presso le stesse ricoverati, si prevede un incremento in base all'andamento dell'ultimo anno, mentre per le altre voci rientranti nella posta in oggetto si è previsto un importo analogo a quello 2019: si tratta, in particolare dell'attività libero professionale intramoenia (rispetto alla quale si allega in **Allegato 1** il prospetto extra-contabile con il confronto con il dato del consuntivo 2018) e di altre prestazioni sanitarie erogate a favore di soggetti paganti in proprio.

V) Concorsi, recuperi e rimborsi

La posta in esame contiene varie voci tra cui i rimborsi da Enti del Servizio Sanitario e da altri Enti pubblici.

Nel primo caso si tratta, in particolare, dei rimborsi da parte dell'AOU "Meyer" (la posta si riferisce al rimborso delle spese sostenute dalla Fondazione in attuazione dell'accordo quadro con l'AOU sopra citata che prevede la presenza stabile di un cardiocirurgo pediatrico di FTGM presso detta struttura).

Per quanto riguarda i rimborsi da altri Enti Pubblici, la posta è relativa al rimborso delle spese di Ingegneria Clinica sostenute per conto dell'Istituto di Fisiologia Clinica del CNR.

Di seguito il riepilogo della posta in esame che mette in evidenza valori previsionali in linea con il dato del preconsuntivo 2019, salvo la voce relativa ai rimborsi da Aziende del Servizio Sanitario, notevolmente ridotta in considerazione del fatto che la ASL Toscana Nord Ovest ha provveduto nel corso del 2019 a liquidare il saldo dei rimborsi relativi ad utenze e costi comuni all'edificio in cui fino al novembre 2015 aveva sede il Dipartimento Materno Infantile della ASL 1 di Massa Carrara:

CE	DESCRIZIONE	CE IV TRIM 2019	2020
AA083 0	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO. IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	1.722.031,0 1	140.000,00
AA087 0	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	19.921,19	19.000,00
AA087 0	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	259.850,86	190.000,00
AA093 0	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	80.413,12	80.000,00
AA093 0	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	34.692,23	35.000,00
AA093 0	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	43.829,99	40.000,00
		2.160.738,4	504.000,00

			0
--	--	--	---

VI) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

Per tale posta, è prevista un'invarianza del valore rispetto all'esercizio 2019.

VII) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

La quota prevista per i contributi in conto capitale, pari ad euro Euro 2.238.442,80, fa riferimento alla sterilizzazione degli ammortamenti dei cespiti finanziati dalla Regione Toscana con DGRT n. 802//2018, n. 792/2014, e n. 1313/2019 nonché dei beni di prima dotazione.

VIII) Altri proventi e ricavi diversi

La voce comprende principalmente i proventi per attività di ricerca e formazione, stimati in misura analoga a quanto risultante per il IV trimestre 2019 tenendo conto anche del trend degli ultimi anni che hanno sempre visto una crescita dei ricavi. L'importo residuo è relativo ad altri proventi non sanitari (quali, ad esempio, le entrate per l'affidamento della gestione del bar). Di seguito il dettaglio della voce in esame:

CE	DESCRIZIONE	CE IV TRIM 2019	2020
AA107 0	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	671.169,16	700.000,00
AA107 0	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	305.038,00	305.038,00
AA107 0	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	27.416,11	27.416,11
		1.003.623,2 7	1.032.454,1 1

B) Costi della produzione

I) "Acquisti di beni"

La previsione, come di seguito dettagliata, è effettuata in base alle indicazioni fornite dalla Regione Toscana.

CE	DESCRIZIONE	CE IV TRIM 2019	2020
BA0040	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	2.095.192,97	1.990.433,32
BA0050	MEDICINALI SENZA AIC	172.969,50	164.321,02
BA0063	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	58.830,26	58.830,26

BA0100	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	629.350,70	629.350,70
BA0220	DISPOSITIVI MEDICI	19.484.472,20	19.484.472,20
BA0230	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.140.101,09	3.140.101,09
BA0240	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.116.666,10	1.116.666,10
BA0250	PRODOTTI DIETETICI	13.840,92	13.840,92
BA0270	PRODOTTI CHIMICI	6.840,83	6.840,83
BA0280	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	526,14	526,14
BA0290	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	504.722,48	350.000,00
BA0320	PRODOTTI ALIMENTARI	216,03	216,03
		27.223.729,23	26.955.598,62

Per gli acquisti di beni non sanitari, il valore previsto è sostanzialmente in linea con quello relativo al 2019, anche in considerazione della tendenza registrata negli ultimi anni.

La tabella di seguito riportata dettaglia il contenuto della voce.

CE	DESCRIZIONE	CE IV TRIM 2019	2020
BA0330	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	65.341,5 6	65.341 ,56
BA0340	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	441,1 4	441 ,14
BA0350	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	144.234, 72	144.23 4,72
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	5.404,5 5	5.404 ,55
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	12.343,6 2	12.343 ,62
BA0360	MATERIALE PER LA MANUT. DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	130.771, 44	130.77 1,44
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	150,3 0	150 ,30
BA0370	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	15.785,3 6	15.785 ,36
BA0370	ALTRI BENI NON SANITARI	151.486, 11	151.48 6,11
BA0360	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	28.536,0 6	28.536 ,06
		554.494, 86	554.49 4,86

II) "Acquisti di servizi sanitari"

Si tratta di una posta riepilogativa che comprende numerose componenti di costo, tra le quali le principali sono costituite da:

- i rimborsi per costi di personale sanitario dipendente da altri Enti;
- l'onere per il trattamento economico aggiuntivo del personale universitario e CNR;
- i costi per le prestazioni di specialistica ambulatoriale, consulenze e diagnostica di laboratorio acquisite da Aziende Sanitarie;
- il rimborso al personale per l'attività libero professionale intramuraria;
- il costo dei servizi sanitari resi da cooperative di servizi e da collaboratori;
- gli oneri per i servizi di trasporto sanitario.

In questo ambito si assume una sostanziale invarianza rispetto ai valori di cui al preconsuntivo 2019 come di seguito dettagliati:

CE	DESCRIZIONE	CE IV TRIM 2019	2020
SS0541	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE	5.000,00	5.000,00
SS0542	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	495.654,11	495.654,11
SS0542	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	16.227,60	16.227,60
BA0620	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE	2.603,83	2.603,83
SS0812	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	7.656,00	7.656,00
BA0890	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ALTRI SOGGETTI PRIVATI PER SOGGETTI NON RESIDENTI - EXTRAREGIONE - MOBILITÀ ATTIVA IN COMPENSAZIONE	6.462,00	6.462,00
SS1102	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	-	-
BA1130	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	67.593,92	67.593,92
BA1220	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI	531.643,19	531.643,19
BA1220	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE	1.668.817,82	1.668.817,82
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	111.274,55	111.274,55
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	29.000,00	29.000,00
BA1400	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO	240,00	240,00
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIO SAN. DA PRIVATO	14.695,59	14.695,59
BA1430	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	634.800,04	634.800,04
BA1430	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	17.041,54	17.041,54
BA1440	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	867.417,15	867.417,15
BA1470	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	317.719,51	317.719,51
BA1470	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	110.509,69	110.509,69
BA1500	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	281.217,77	281.217,77
		5.185.574,31	5.185.574,31

III) "Acquisti di servizi non sanitari"

In questa voce rientra il rimborso degli oneri di personale non sanitario comandato, il rimborso delle spese centralizzate anticipate dall'Area della Ricerca CNR per lo Stabilimento di Pisa in base alla vigente convenzione, i servizi non sanitari erogati da agenzie di somministrazione di lavoro interinale e gli altri servizi non sanitari in genere.

Nel merito si prevede una sostanziale invarianza del costo rispetto al 2019 ad eccezione del rimborso al CNR delle spese centralizzate che si prevede possano registrare una riduzione, considerato che nel corso del 2019 vi sono state rilevanti spese non ricorrenti necessarie

all'adeguamento impiantistico dello Stabilimento di Pisa e che nell'esercizio 2020 è prevista una razionalizzazione anche per quanto riguarda le spese ricorrenti.

Di seguito il quadro relativo a tali oneri:

CE	DESCRIZIONE	CE IV TRIM 2019	2020
BA158 0	LAVANDERIA	450.922,2 9	450.922,2 9
BA159 0	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	785.980,9 6	785.980,9 6
BA160 1	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	290.341,4 7	290.341,4 7
BA160 2	SERVIZI DI MENSA DEGENTI	522.868,6 4	522.868,6 4
BA161 0	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	174.545,8 0	174.545,8 0
BA163 0	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	133.190,1 5	133.190,1 5
BA164 0	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	290.596,4 0	290.596,4 0
BA164 0	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PUBBLICI	570,96	570,96
BA165 0	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	25.691,39	25.691,39
BA166 0	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	1.014.597,2 3	1.014.597,2 3
BA167 0	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	63.367,93	63.367,93
BA167 0	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	3.632,31	3.632,31
BA169 0	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	979.561,9 8	979.561,9 8
BA170 0	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	5.060,00	5.060,00
BA173 0	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	2.116.322,5 4	850.000,0 0
BA174 0	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1.574.399,9 1	1.574.399,9 1
BA174 0	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	826.759,1 2	826.759,1 2
BA179 0	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	56.592,72	56.592,72
BA180 0	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	151.046,3 7	151.000,0 0
BA182 0	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA	72.504,88	72.504,88
BA182 0	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	2.101,09	2.101,09
BA183 0	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	234.138,2 8	234.000,0 0
BA189 0	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO	4.256,00	4.256,00
BA190 0	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	17.600,00	17.600,00
		9.796.648,4 2	8.530.141,2 3

IV) "Manutenzioni e riparazioni"

In merito a questa posta, si stima una riduzione in particolare per il completamento del trasferimento delle terapie intensive e delle corsie presso l'ex Polo materno infantile avvenuto nel 2018 e in parte nel 2019;

CE	DESCRIZIONE	CE IV TRIM 2019	2020
BA1920	MANUTENZ. E RIPARAZ. ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	657.344,9 6	450.000,0 0
BA1930	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI	40.111,97	40.111,97
BA1940	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	1.925.409,9 0	1.925.409,9 0
BA1960	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	298,50	298,50
BA1970	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	551.200,6 4	350.000,0 0
		3.174.365,9 7	2.765.820,3 7

V) "Godimento beni di terzi"

Per questa posta, si prevede il mantenimento del valore di cui al preconsuntivo 2019.

VI) "Costo del personale"

Per quanto riguarda il costo del personale si rileva una diminuzione del costo relativo al personale dipendente dovuto alla presenza, nel costo 2019, degli arretrati relativi al rinnovo del CC.CC.NN.LL. della Dirigenza medica e veterinaria per circa Euro 850.000,00.

VII) "Oneri diversi di gestione"

Le voci principali componenti questa posta sono rappresentate dai contributi erogati ad altri Enti (quali CNR e Scuola Superiore S. Anna) quale quota di spettanza relativamente ai contributi per progetti di ricerca comuni ed ai compensi per gli organi della Fondazione.

VIII) "Ammortamenti"

Per gli ammortamenti si prevede un incremento di Euro 215.005,36 in riferimento, in particolare, alla realizzazione della prima parte dei lavori di realizzazione del nuovo blocco operatorio e sale di emodinamica dell'Ospedale del Cuore finanziati con il mutuo che la Fondazione ha contratto nel mese di Febbraio c.a. a seguito dell'aggiudicazione della gara ESTAR avvenuta nel corso del 2017: l'onere relativo a tali lavori, infatti, non essendo non essendo coperto da un contributo in conto capitale non è soggetto a sterilizzazione.

IX) “Variazione delle rimanenze”

Si prevede che il valore delle giacenze rimanga stabile.

X) “Accantonamenti ”

Gli accantonamenti a fondi rischi sono stati quantificati in Euro 50.000,00 per il fondo svalutazione crediti ed in Euro 10.000,00 per il fondo interessi moratori.

Si precisa, in merito, che tali importi risultano sufficienti a garantire un livello dei fondi in linea con i parametri di congruità espressi nei principi contabili emanati dalla Regione Toscana.

La previsione della voce “Altri accantonamenti” (attività intramoenia, fondo studi no profit, ecc.) è in linea con quanto risultante per l'esercizio 2019.

Non sono previsti accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati.

XI) “Oneri finanziari ”

Per quanto riguarda gli oneri finanziari sono stati previsti interessi passivi sul mutuo recentemente stipulato per un importo di € 298.393,30.

Gli interessi passivi sull'anticipazione di cassa sono stimati in diminuzione date le nuove modalità di erogazione di cassa adottate dalla Regione che garantiscono una disponibilità di cassa sufficiente per un utilizzo minimo dell'anticipazione.

- - - - -

C) La gestione finanziaria

In merito alla gestione finanziaria, anche per il 2020, non sono previsti interessi attivi ed altri proventi finanziari.

Quanto agli interessi passivi, si rinvia a quanto già evidenziato per gli oneri finanziari. In **Allegato 2** è riportato il prospetto dei flussi di cassa.

- - - - -

D) La gestione straordinaria

In questo ambito la posta di maggiore rilievo è senza dubbio quella relativa alle donazioni: in merito la previsione per l'esercizio 2020 è in linea rispetto al dato relativo al 2019, considerato anche l'andamento storico di questa tipologia di entrata.

- - - - -



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

IMPOSTE E TASSE

Quanto alle imposte e tasse, si precisa che le previsioni relative all'IRES sono effettuate sulla base del consuntivo 2019, mentre per l'IRAP si tiene conto anche dell'effetto andamento del costo del personale.

CONCLUSIONI

Sulla base delle considerazioni ed analisi sopra effettuate, si evidenzia come il conto economico preventivo relativo all'esercizio 2020 registri una situazione di equilibrio economico.

II) RELAZIONE

DEL DIRETTORE GENERALE

Il presente documento è redatto a corredo delle informazioni contenute negli allegati al bilancio preventivo ed è finalizzato ad esporre le condizioni e le valutazioni che hanno avuto influenza nella predisposizione del bilancio stesso, anche in relazione agli atti di programmazione aziendale e regionale.

Se pure in un quadro di riferimento nazionale e regionale in continua evoluzione, la Fondazione anche per il 2020 si prevede possa raggiungere l'equilibrio economico come avvenuto negli anni passati: e ciò, nonostante che, diversamente da quanto previsto dalla L.R.T. n. 85/2009 che prevede un contributo ordinario parametrato ai livelli di quelli erogati alle AA.OO.UU. Toscane, l'Ente continui a scontare un finanziamento annuo in misura considerevolmente ridotta.

Negli anni - si sottolinea - la Fondazione ha raggiunto risultati di eccellenza, certificati da Enti terzi (AGENAS e Laboratorio Mes della Scuola Superiore "S. Anna" di Pisa, in primis): e ciò in termini di qualità degli esiti, di appropriatezza medica e chirurgica e di efficienza gestionale, così come per quanto attiene le indagini sul gradimento dell'utenza.

Di particolare rilievo gli esiti relativi all'indagine clima organizzativo che evidenziano elevatissimi livelli di senso di appartenenza e motivazione del personale: fattori chiave per il conseguimento dei risultati ottenuti dall'Ente nell'ambito delle attività cliniche altamente specialistiche, nonché nelle attività di innovazione e ricerca condotte.

Per la predisposizione del bilancio preventivo 2020 - si ribadisce - ci si è attenuti a valutazioni di carattere prudenziale, basate sul quadro normativo nazionale e regionale vigente, sulle informazioni allo stato disponibili oltre che sulle indicazioni, i documenti e gli atti forniti dalla Regione Toscana. La nota regionale contenente le indicazioni per la predisposizione del preventivo 2020, in particolare, prevede che alcune poste siano inserite nel preventivo sulla base della quantificazione definita nella nota stessa.

Come detto, fatte salve specifiche indicazioni regionali, le previsioni relative all'esercizio 2020 si basano sul preconsuntivo 2019 aggiornato al 31 gennaio u.s.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

Per quanto tali riferimenti possano considerarsi realistici, non sono da escludere in assoluto evenienze che possano determinare la necessità di effettuare variazioni od integrazioni rispetto alle poste di competenza del 2019 e che potranno determinare effetti economici anche nell'esercizio 2020, così come potranno verificarsi nel corso del 2020 per atti, fatti ed eventi oggi non prevedibili, scostamenti sia in senso migliorativo che peggiorativo: in merito il periodico monitoraggio effettuato sull'andamento della gestione consentirà anche l'assunzione tempestiva di eventuali azioni correttive che dovessero rendersi necessarie.

L'esercizio 2019, nonostante la ristrettezza delle risorse economiche disponibili, è stato un anno di sicura soddisfazione per la Fondazione, che ha conseguito importanti risultati, sia in termini di esiti clinici che di produzione scientifica, consolidando il credito conseguito nell'ambito delle attività assistenziali, di ricerca ed innovazione.

L'anno a venire si presenta almeno altrettanto impegnativo.

Nuove sfide da affrontare, dunque, per la Fondazione, con la consapevolezza di punti di forza straordinari che in questi anni hanno contraddistinto l'Ente in termini di qualità della clinica, risultati scientifici, gradimento dell'utenza e motivazione del personale ed anche di gestione virtuosa ed efficiente.

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo 2018	Preventivo 2020	CE
RICAVI			
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.516.439,50	2.538.107,00	AA0690
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	375.970,65	152.967,25	AA0680
	2.892.410,15	2.691.074,25	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	30.781,36	26.850,12	AA0740
TOTALE RICAVI	2.923.191,51	2.717.924,37	AA0670
Di cui PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SU RICHIESTA DI TERZI	219.365,15	332.441,56	
COSTI			
COMPATECIPAZIONE PERSONALE AMBULATORIALE E RICOVERO	1.847.521,68	1.907.676,15	
COMPATECIPAZIONE PERSONALE ATTIVITA' SU RICHIESTA DI TERZI	186.928,68	292.784,86	
	2.034.450,36	2.200.461,01	BA1220
	2.034.450,36	2.200.461,01	
COSTI DEL PERSONALE	176.189,52	140.000,00	
FONDI PEREQUATIVI	85.614,50	60.000,00	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	33.879,29	30.000,00	
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	28.834,10	25.000,00	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	3.044,10	2.000,00	
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	26.531,53	24.000,00	
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	125,52	100,00	
AMMORTAMENTI	41.312,29	35.000,00	
IMPOSTE E TASSE	1.096,32	1.000,00	
IRAP PERSONALE SUPPORTO	46.377,44	40.000,00	
IRAP PERSONALE MEDICO	175.242,85	138.000,00	
	618.247,47	495.100,00	
TOTALE COSTI	2.652.697,83	2.695.561,01	
SALDO	270.493,68	22.363,36	
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	881.585,00	889.650,00	

Voce	Desc_voce	2020
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	17.098.121.70
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	16.838.121.70
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	16.163.204.58
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	16.163.204.58
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0.00
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	0.00
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0.00
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0.00
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0.00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	674.917.12
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	260.000.00
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0.00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0.00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0.00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0.00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0.00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0.00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0.00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0.00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	260.000.00
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0.00
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0.00
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0.00
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	260.000.00
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, converti	0.00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0.00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0.00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0.00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0.00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0.00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0.00
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0.00
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0.00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0.00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	790.000.00
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finali	0.00
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	450.000.00
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	340.000.00
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0.00
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0.00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	63.352.246.28
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	60.097.899.75
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	50.736.374.27
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a com	48.697.352.27
RR0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fattu	2.039.022.00
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	40.419.164.58
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	40.419.164.58
RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0.00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	10.218.603.00
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	8.179.581.00
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	2.039.022.00
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	0.00
RR0363	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	0.00
RR0364	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta	0.00
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione	0.00
RR0371	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0.00
RR0372	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0.00
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	98.606.77
RR0381	A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	98.606.77
RR0382	A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0.00
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione	0.00
RR0391	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0.00
RR0392	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0.00
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione	0.00
RR0401	A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0.00
RR0402	A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0.00
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione	0.00
RR0411	A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	0.00
RR0412	A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0.00
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione	0.00
RR0421	A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0.00
RR0422	A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0.00

Voce	Desc_voce	2020
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione	0.00
RR0423	A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione	0.00
RR0424	A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta	0.00
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione	0.00
RR0425	A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione	0.00
RR0426	A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta	0.00
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	0.00
RR0427	A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	0.00
RR0428	A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta	0.00
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione	0.00
RR0429	A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione	0.00
RR0430	A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta	0.00
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione	0.00
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	0.00
RR0431	A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0.00
RR0432	A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0.00
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	5.882.00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	9.355.643.48
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	9.355.643.48
RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0.00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	8.501.318.00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	828.478.00
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	0.00
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	0.00
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	25.847.48
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0.00
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0.00
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0.00
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0.00
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0.00
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0.00
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0.00
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0.00
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0.00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0.00
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0.00
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0.00
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0.00
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0.00
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0.00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mol)	0.00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0.00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0.00
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0.00
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0.00
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mol)	0.00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	536.422.18
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.717.924.39
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	152.967.25
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.538.107.00
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0.00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0.00
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)	0.00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0.00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	26.850.12
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	504.000.00
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0.00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0.00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0.00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0.00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	140.000.00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche	0.00
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	140.000.00
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0.00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	209.000.00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0.00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0.00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	209.000.00
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	155.000.00
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0.00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0.00

Voce	Desc_voce	2020
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0.00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0.00
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0.00
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	155.000.00
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.146.277.52
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	1.146.277.52
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0.00
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0.00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.238.442.80
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0.00
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.582.489.22
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	655.953.58
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0.00
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0.00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0.00
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0.00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.032.454.11
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.032.454.11
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0.00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	0.00
RR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive	52.195.678.50
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	86.161.542.41
BA0010	B.1) Acquisti di beni	27.510.093.47
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	26.955.382.58
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.213.584.60
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	1.990.433.38
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	164.321.02
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	0.00
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	58.830.28
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0.00
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0.00
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	58.830.28
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	629.350.78
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0.00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0.00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	629.350.78
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	23.741.239.38
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	19.484.472.25
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.140.101.08
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.116.666.18
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	13.840.98
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0.00
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	6.840.85
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	526.12
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	350.000.00
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0.00
BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	0.00
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0.00
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0.00
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0.00
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0.00
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0.00
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0.00
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	554.710.89
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	216.03
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	65.341.56
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	441.14
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	144.234.72
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	177.205.97
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	167.271.47
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	13.715.715.54
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.185.574.31
SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	5.000.00
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	519.537.71
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0.00
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0.00
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0.00
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	0.00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0.00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0.00

Voce	Desc_voce	2020
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0.00
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0.00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (medicina di base)	0.00
SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (medicina di base)	0.00
SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)	0.00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale (medicina di base)	0.00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0.00
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	0.00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale (farmaceutica)	0.00
SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (farmaceutica)	0.00
SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)	0.00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	0.00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	519.485.54
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	516.881.71
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	5.000.00
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	511.881.71
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0.00
SS0543	B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensa	0.00
SS0544	B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazion	0.00
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	0.00
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0.00
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	0.00
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0.00
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0.00
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	2.603.83
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0.00
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0.00
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0.00
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0.00
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0.00
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0.00
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	2.603.83
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0.00
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)	0.00
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione	0.00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0.00
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	0.00
SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)	0.00
SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)	0.00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)	0.00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)	0.00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	0.00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	0.00
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0.00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	0.00
SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)	0.00
SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)	0.00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	0.00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	0.00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	0.00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0.00
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)	0.00
SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (assistenza protesica)	0.00
SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)	0.00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)	0.00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)	0.00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	0.00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	14.118.00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	7.656.00
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	0.00
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	7.656.00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	0.00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	0.00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	0.00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0.00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0.00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0.00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0.00
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)	6.462.00
BA0900	B.2.A.8) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0.00
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	0.00
SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (psichiatria)	0.00

Voce	Desc_voce	2020
SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)	0.00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	0.00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	0.00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	0.00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	0.00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0.00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (File F)	0.00
SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (File F)	0.00
SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (File F)	0.00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	0.00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	0.00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	0.00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)	0.00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (File F)	0.00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0.00
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (prestazioni termali)	0.00
SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (prestazioni termali)	0.00
SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)	0.00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)	0.00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	0.00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	0.00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (prestazioni termali)	0.00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	67.593.92
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (trasporto sanitario)	0.00
SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)	0.00
SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)	0.00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)	0.00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	0.00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	67.593.92
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0.00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0.00
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0.00
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0.00
SS1151	B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0.00
SS1152	B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0.00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0.00
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0.00
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0.00
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0.00
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0.00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.200.461.00
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0.00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.200.461.00
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0.00
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-	0.00
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-	0.00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0.00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0.00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0.00
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0.00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0.00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0.00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0.00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0.00
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0.00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.102.698.07
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	140.274.55
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0.00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.962.423.52
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0.00
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	240.00
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	14.695.59
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0.00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	651.841.58
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	867.417.15
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	428.229.20
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	428.229.20
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0.00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	281.217.77
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	281.217.77

Voce	Desc_voce	2020
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0.00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0.00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	0.00
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0.00
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0.00
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0.00
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0.00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	8.530.141.23
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	7.992.086.54
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	450.922.29
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	785.980.96
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	813.210.11
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	290.341.47
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	522.868.64
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	174.545.80
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0.00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	133.190.15
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	291.167.36
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	25.691.39
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.014.597.23
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	67.000.24
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	984.621.98
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	979.561.98
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	5.060.00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.251.159.03
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0.00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	850.000.00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.401.159.03
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	516.198.69
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0.00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	516.198.69
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	56.592.72
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	151.000.00
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0.00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	74.605.97
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	234.000.00
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito c	0.00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0.00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0.00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0.00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	21.856.00
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	4.256.00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	17.600.00
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.765.820.37
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	450.000.00
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	40.111.92
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.925.409.90
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0.00
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	298.50
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	350.000.00
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	529.706.32
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0.00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	529.706.32
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	498.195.20
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	31.511.12
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0.00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0.00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0.00
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0.00
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA2080	Totale Costo del personale	33.968.705.11
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	27.570.513.68
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	13.252.489.03
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	12.091.399.41
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	11.520.774.74
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	570.624.67
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0.00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.161.089.62
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.142.879.20

Voce	Desc_voce	2020
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	18.210.42
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0.00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	14.318.024.65
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	13.920.898.50
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	397.126.15
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0.00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	192.900.18
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	192.900.18
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	133.637.98
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	59.262.20
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0.00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0.00
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0.00
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0.00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0.00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	3.843.692.93
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	754.576.22
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	754.576.22
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0.00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0.00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.089.116.71
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.674.545.43
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	414.571.28
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0.00
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.361.598.32
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	380.461.82
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	309.275.11
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	71.186.71
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0.00
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.981.136.45
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.876.103.98
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	105.032.52
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0.00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.128.710.98
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	133.526.45
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0.00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	995.184.53
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	538.950.11
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	456.234.41
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0.00
BA2560	Totale Ammortamenti	2.646.921.61
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	95.529.21
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.551.392.32
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	913.421.03
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0.00
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	913.421.03
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.637.971.39
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0.00
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0.00
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0.00
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	0.00
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0.00
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0.00
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0.00
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0.00
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0.00
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0.00
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0.00
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0.00
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0.00
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0.00
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0.00
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0.00
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0.00
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0.00
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0.00
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0.00
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	1.377.297.37
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	60.000.00
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0.00
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0.00

Voce	Desc_voce	2020
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0.00
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0.00
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0.00
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	50.000.00
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	10.000.00
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0.00
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	0.00
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0.00
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0.00
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0.00
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0.00
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0.00
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0.00
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	1.317.297.37
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0.00
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0.00
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0.00
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	52.722.00
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0.00
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0.00
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0.00
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0.00
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0.00
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	1.264.575.37
SS2895	B.15) Totale voci da consolidare passive	946.030.03
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	83.642.970.72
CA0010	C.1) Interessi attivi	0.00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0.00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0.00
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0.00
CA0050	C.2) Altri proventi	0.00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0.00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0.00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0.00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0.00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0.00
CA0110	C.3) Interessi passivi	242.962.29
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	10.000.00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	205.375.60
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	27.586.68
CA0150	C.4) Altri oneri	37.842.09
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	37.842.09
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0.00
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-280.804.39
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0.00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0.00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0.00
EA0010	E.1) Proventi straordinari	350.000.00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0.00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	350.000.00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	350.000.00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0.00
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0.00
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0.00
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0.00
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0.00
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0.00
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0.00
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0.00
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0.00
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0.00
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0.00
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0.00
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0.00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0.00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0.00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0.00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0.00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0.00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0.00

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013		PREVENTIVO 2020	CE IV TRIM 2019	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE				
	1) Contributi in c/esercizio	17.098.122	18.022.391	-924.270	-5,1%
	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	16.838.122	17.675.550	-837.428	-4,7%
	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	260.000	326.842	-66.842	-20,5%
	1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	0	-
	2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	0	-
	3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	0	-
	4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	0	-
	5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	0	-
	6) Contributi da altri soggetti pubblici	260.000	326.842	-66.842	-20,5%
	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	20.000	-20.000	-100,0%
	1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	0	-
	2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	0	-
	3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	0	-
	4) da privati	-	20.000	-20.000	-100,0%
	d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	0	-
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	0	-
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	790.000	941.450	-151.450	-16,1%
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	63.352.246	63.075.979	276.268	0,4%
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	50.736.374	50.460.106	276.268	0,5%
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.717.924	2.717.924	0	0,0%
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	9.897.948	9.897.948	0	0,0%
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	504.000	2.160.915	-1.656.915	-76,7%
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.146.278	1.146.278	0	0,0%
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.238.443	2.238.443	0	0,0%
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	0	-
	9) Altri ricavi e proventi	1.032.454	1.590.890	-558.436	-35,1%
	Totale A)	86.161.542	89.176.345	-3.014.802	-3,4%
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE				
	1) Acquisti di beni	27.510.093	27.779.202	-269.109	-1,0%
	a) Acquisti di beni sanitari	26.955.383	27.224.491	-269.109	-1,0%
	b) Acquisti di beni non sanitari	554.711	554.711	0	0,0%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	PREVENTIVO 2020	CE IV TRIM 2019	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
2) Acquisti di servizi sanitari	5.185.574	5.185.574	0	0,0%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	0	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	0	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	519.486	519.486	0	0,0%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	0	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	0	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	0	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	14.118	14.118	0	0,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	0	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	0	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	0	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	67.594	67.594	0	0,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	0	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.200.461	2.200.461	0	0,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	0	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.102.698	2.102.698	0	0,0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	281.218	281.218	0	0,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	0	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.530.141	9.796.648	-1.266.507	-12,9%
a) Servizi non sanitari	7.992.087	9.258.409	-1.266.323	-13,7%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	516.199	516.383	-185	0,0%
c) Formazione	21.856	21.856	0	0,0%
4) Manutenzione e riparazione	2.765.820	3.174.366	-408.546	-12,9%
5) Godimento di beni di terzi	529.706	529.706	0	0,0%
6) Costi del personale	33.968.705	34.839.557	-870.852	-2,5%
a) Personale dirigente medico	12.091.399	12.859.388	-767.989	-6,0%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.161.090	1.263.953	-102.863	-8,1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	14.318.025	14.318.025	0	0,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.327.938	1.327.938	0	0,0%
e) Personale comparto altri ruoli	5.070.253	5.070.253	0	0,0%
7) Oneri diversi di gestione	1.128.711	1.128.711	0	0,0%
8) Ammortamenti	2.646.922	2.431.916	215.005	8,8%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	95.529	95.529	0	0,0%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	PREVENTIVO 2020	CE IV TRIM 2019	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	913.421	698.416	215.005	30,8%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.637.971	1.637.971	0	0,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	0	-
10) Variazione delle rimanenze	-	163.655	-163.655	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	163.655	-163.655	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	0	-
11) Accantonamenti	1.377.297	1.892.196	-514.899	-27,2%
a) Accantonamenti per rischi	60.000	65.000	-5.000	-7,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	0	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	276.345	-276.345	-100,0%
d) Altri accantonamenti	1.317.297	1.550.851	-233.554	-15,1%
Totale B)	83.642.971	86.921.532	-3.278.561	-3,8%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.518.572	2.254.813	263.759	11,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	0	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	280.804	103.152	177.652	172,2%
Totale C)	-280.804	-103.152	-177.652	172,2%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	0	-
2) Svalutazioni	-	-	0	-
Totale D)	-	-	0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	350.000	439.548	-89.548	-20,4%
a) Plusvalenze	-	-	0	-
b) Altri proventi straordinari	350.000	439.548	-89.548	-20,4%
2) Oneri straordinari	7.464	7.464	0	0,0%
a) Minusvalenze	-	-	0	-
b) Altri oneri straordinari	7.464	7.464	0	0,0%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	PREVENTIVO 2020	CE IV TRIM 2019	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
Totale E)	342.536	432.085	-89.548	-20,7%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.580.304	2.583.745	-3.442	-0,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	2.558.177	2.558.177	0	0,0%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.304.810	2.304.810	0	0,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	35.521	35.521	0	0,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	217.846	217.846	0	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	0	-
2) IRES	22.000	22.000	0	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	0	-
Totale Y)	2.580.177	2.580.177	0	0,0%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	127	3.568	-3.442	-96,4%



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

PIANO INVESTIMENTI 2020/2022

I contributi in conto capitale a disposizione della Fondazione al 1° gennaio 2020 sono costituiti da:

- DGRT n. 792/2014 per Euro 8.679.615,04
- DGRT n. 1313/2019 per Euro 900.000,00

Parallelamente, con DGRT n. 47/2017, l'Ente è stato autorizzato dalla Regione a contrarre un mutuo di Euro 15.500.045,00, poi stipulato il 13 febbraio c.a.

Il finanziamento complessivamente disponibile, incluso il mutuo, verrà in buona parte utilizzato per l'intervento edilizio da realizzarsi presso l'Ospedale del Cuore di Massa e per altri interventi immobiliari relativi allo Stabilimento Ospedaliero di Pisa dell'Ente, residuando importi assai contenuti per l'acquisizione di apparecchiature sanitarie ed altri beni durevoli.

Con nota AOOGR n° 0054618 del 12/02/2020, la Regione ha comunicato che, a fine gennaio, è stata pubblicata in G.U. la Delibera CIPE n. 51 del 24/07/2019, con la quale sono stati ripartiti tra le Regioni i 4 miliardi di nuove risorse destinate al finanziamento di investimenti del S.S.N., stanziati con la legge di bilancio statale 2019 (L. n. 145/2018), rendendo formalmente disponibili per la regione Toscana euro 256.783.807,57, ed è stata trasmessa alla Regione Toscana, da parte del Ministero della Salute, la proposta di accordo di programma relativo al finanziamento di specifici interventi di adeguamento sismico di alcune strutture di proprietà di aziende del S.S.R., per un totale di euro 45.040.000,00, derivante dagli stanziamenti di cui all'articolo 1, comma 1072, della legge 27 dicembre 2017, n. 205 (legge di bilancio 2018). Si tratta di risorse già previste nella D.G.R. n. 1198 del 01/10/2019 - Approvazione del documento sintetico di programmazione degli investimenti del S.S.R., per il triennio 2019 - 2021 - a livello di S.S.R. nel suo complesso, che finora, però, non potevano essere formalmente ripartite tra le singole aziende del S.S.R., cosa che, invece, sarà possibile fare, con apposite D.G.R., entro il prossimo mese di marzo.

La Regione ha quindi chiarito che, dato quanto sopra, l'inserimento degli allegati relativi al piano degli investimenti nel bilancio preventivo 2020, perde gran parte della propria funzione programmatoria. Pertanto, l'inserimento del piano degli investimenti attualmente elaborato dalle singole aziende sanitarie nel bilancio preventivo 2020 costituisce un adempimento più formale che sostanziale (rispetto del contenuto del bilancio preventivo determinato dall'art. n. 121 della L. R. n. 40/2005) ed è quindi sufficiente allegare ai bilanci stessi il solo piano degli investimenti sintetico. I piani degli investimenti completi ed aggiornati, invece, dovranno essere trasmessi in Regione entro 30 giorni dall'adozione delle DGR di assegnazione delle ulteriori risorse sopra ricordate.

IL COMMISSARIO
(Dr. Luciano Ciucci)

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

SCHEMA DI BILANCIO		PREVENTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013		2020	2021	2022
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
	1) Contributi in c/esercizio	17.098.122	17.038.122	17.038.122
	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	16.838.122	16.838.122	16.838.122
	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	260.000	200.000	200.000
	1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-	-	-
	2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	-
	3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-
	4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-
	5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-	-
	6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	260.000	200.000	200.000
	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-
	1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-
	2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-
	3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-
	4) <i>da privati</i>	-	-	-
	d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	790.000	790.000	790.000
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	63.352.246	64.181.630	64.661.859
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	50.736.374	51.565.758	52.045.986
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.717.924	2.717.924	2.717.924
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	9.897.948	9.897.948	9.897.948
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	504.000	504.000	504.000
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.146.278	1.146.278	1.146.278
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.238.443	2.238.443	2.238.443
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
	9) Altri ricavi e proventi	1.032.454	1.032.454	1.032.454
	Totale A)	86.161.542	86.930.926	87.411.155
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	1) Acquisti di beni	27.510.093	28.092.342	28.438.289

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
a) Acquisti di beni sanitari	26.955.383	27.537.632	27.883.578
b) Acquisti di beni non sanitari	554.711	554.711	554.711
2) Acquisti di servizi sanitari	5.185.574	5.085.574	4.985.574
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	519.486	519.486	519.486
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	14.118	14.118	14.118
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	67.594	67.594	67.594
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (inramoenia)	2.200.461	2.200.461	2.200.461
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.102.698	2.002.698	1.902.698
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	281.218	281.218	281.218
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.530.141	8.530.141	8.530.141
a) Servizi non sanitari	7.992.087	7.992.087	7.992.087
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	516.199	516.199	516.199
c) Formazione	21.856	21.856	21.856
4) Manutenzione e riparazione	2.765.820	2.865.820	2.915.820
5) Godimento di beni di terzi	529.706	529.706	529.706
6) Costi del personale	33.968.705	34.138.549	34.240.964
a) Personale dirigente medico	12.091.399	12.151.856	12.188.312
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.161.090	1.166.895	1.170.396
c) Personale comparto ruolo sanitario	14.318.025	14.389.615	14.432.784
d) Personale dirigente altri ruoli	1.327.938	1.334.578	1.338.582

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
e) Personale comparto altri ruoli	5.070.253	5.095.604	5.110.891
7) Oneri diversi di gestione	1.128.711	1.128.711	1.128.711
8) Ammortamenti	2.646.922	2.746.922	2.826.922
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	95.529	95.529	95.529
b) Ammortamenti dei Fabbricati	913.421	1.013.421	1.093.421
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.637.971	1.637.971	1.637.971
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	1.377.297	1.377.297	1.377.297
a) Accantonamenti per rischi	60.000	60.000	60.000
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	1.317.297	1.317.297	1.317.297
Totale B)	83.642.971	84.495.063	84.973.426
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.518.572	2.435.862	2.437.729
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	280.804	186.270	180.820
Totale C)	-280.804	-186.270	-180.820
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	350.000	350.000	350.000

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	350.000	350.000	350.000
2) Oneri straordinari	7.464	7.464	7.464
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	7.464	7.464	7.464
Totale E)	342.536	342.536	342.536
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.580.304	2.592.129	2.599.445
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	2.558.177	2.569.701	2.576.650
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.304.810	2.316.334	2.323.283
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	35.521	35.521	35.521
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	217.846	217.846	217.846
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	22.000	22.000	22.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	2.580.177	2.591.701	2.598.650
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	127	428	795

Fondazione Toscana G. Monasterio
Piano Investimenti Aziendale 2020-2022

▪ INVESTIMENTI	2020	2021	2022	Totale
a. Fabbricati;	8.301.105,66	7.369.626,36	5.408.073,77	21.078.805,79
b. Attrezzature sanitarie;	858.300,00	815.837,97	231.228,85	1.905.366,82
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	416.865,38	493.877,92	284.744,13	1.195.487,43
Totale	9.576.271,04	8.679.342,24	5.924.046,75	24.179.660,04
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento;				
b. Mutui;	7.750.022,50	4.650.013,50	3.100.009,00	15.500.045,00
c. Contributi Stato;				
d. Contributi Regione;	1.826.248,54	4.029.328,74	2.824.037,75	8.679.615,04
e. Altri contributi;				
f. Alienazioni;				
g. Fabbisogno non coperto.				
Totale	9.576.271,04	8.679.342,24	5.924.046,75	24.179.660,04



Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L.R.T. n. 85/2009)

BILANCIO PLURIENNALE 2020-2022

Nota illustrativa



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

PREMESSA

Il bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022 esprime in termini economici l'andamento delle attività dell'Ente in base alle scelte operate nell'ambito della programmazione aziendale ed in coerenza con la missione istituzionale, le indicazioni regionali ed il quadro normativo di riferimento.

In mancanza di specifiche indicazioni da parte dell'Assessorato regionale competente, nella predisposizione di detto bilancio, si è ipotizzato che nei prossimi esercizi vengano assegnati alla Fondazione finanziamenti costanti nella misura prevista per l'esercizio 2020.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

a.1) Contributi in conto esercizio

Come anzidetto si prevede che il contributo ordinario in conto esercizio previsto per l'anno 2020, pari a € 16.003.204,58, sia mantenuto anche negli anni successivi; altrettanto stabile si prevede il contributo aggiuntivo assegnato per il 2020, pari ad € 674.917,12 anche a copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dal rinnovo dei CC.CC.NN.LL.

Sono, altresì, previsti costanti in termini di valore anche il contributo regionale per la tenuta del Registro delle Malattie Rare e dei Difetti Congeniti, pari a € 160.000,00 annui, mentre il contributo annuo erogato dalla Regione Toscana per le attività di cooperazione sanitaria internazionale è previsto in € 200.000 annui.

a.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La posta comprende la quota di contributi in conto esercizio, stornati e imputati al patrimonio netto, a copertura degli ammortamenti dei cespiti autofinanziati: stanti anche le disposizioni regionali in merito, non si prevede nel triennio di autofinanziare l'acquisto di beni di investimento.

a.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati In questa voce rientrano gli utilizzi del fondo relativo ai contributi per progetti di ricerca non utilizzati nell'anno di assegnazione: si è ritenuto prudente considerare stabile il valore della posta in esame.

a.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Per quanto riguarda l'attività in compensazione regionale attiva, le stime effettuate prevedono un incremento sulla base del trend degli ultimi anni ed anche di alcuni interventi volti ad efficientare l'organizzazione delle attività interventistiche presso lo Stabilimento di Massa. Il valore indicato, peraltro, è determinato in via sicuramente prudenziale.

Stabili le altre voci rientranti nella presente posta.

a.5) Concorsi, recuperi e rimborsi

Si è ritenuto di prevedere stabile il valore della posta in esame per l'intero triennio.

a.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)

Si è prudenzialmente ritenuto di prevedere stabile il valore della voce.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

a.7) Quota contributi in c/capitale imputati all'esercizio

Il valore della voce è stimato prudenzialmente stabile.

a.8) Incrementi immobilizzazioni per lavori interni

Non si prevedono contabilizzazioni in relazione alla presente voce.

a.9) Altri ricavi e proventi

La voce è in via prudenziale prevista mantenere il valore relativo all'esercizio 2020.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

b.1) Acquisti di beni

La posta "Acquisti di beni sanitari", per il 2020, è stata inserita secondo le indicazioni regionali; per il 2021 e 2022 è previsto un contenuto incremento, anche in relazione all'aumentata attività sanitaria che si prevede di erogare ed al crescente utilizzo di dispositivi medici di elevato costo.

Per i beni non sanitari, viceversa, non si sono previste variazioni rispetto al preconsuntivo 2019, anche in considerazione della tendenza registrata negli ultimi anni.

b.2) Acquisti di servizi sanitari

La voce comprende le prestazioni sanitarie acquistate da pubblico e privato quali:

- prestazioni sanitarie e consulenze acquisite da altre strutture sanitarie;
- trattamento economico aggiuntivo per il personale universitario e CNR;
- liquidazione compensi al personale per l'attività intramoenia;
- servizi sanitari resi da cooperative e collaboratori.

In merito si prevedono stabili i costi per il triennio in esame, con eccezione dell'onere relativo alle prestazioni da agenzie di somministrazione di lavoro in quanto si prevede gradualmente di ridurre il ricorso a tale tipologia di servizio.

b.3) Acquisti di servizi sanitari e non sanitari

La voce comprende le prestazioni non sanitarie (v. utenze, trasporti, mensa, lavanolo ecc.) e gli oneri per cooperative, agenzie di lavoro interinale e collaboratori per servizi non sanitari: prudenzialmente si è previsto un'invarianza della posta in esame.

b.4) Manutenzioni e riparazioni

Per la posta in esame si è previsto un incremento contenuto legato al termine del periodo di garanzia di alcune apparecchiature elettromedicali.

b.5) Godimento beni di terzi

Si prevede di non ricorrere a nuovi contratti di leasing e noleggio per l'acquisizione di apparecchiature biomedicali per il biennio 2021/2022: il valore della posta contabile in esame è, pertanto, costante.

b.6) Costo del personale

La posta in esame prevede un incremento per gli anni 2021 e 2022, sostanzialmente connesso all'incremento di costi per il rinnovo del CC.CC.NN.LL.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

b.7) Oneri diversi di gestione

Le voci principali che comprendono la posta contabile in esame sono rappresentate dai costi assicurativi e dai compensi agli organi della Fondazione: in merito si prevede per il triennio in esame una invarianza rispetto alla valorizzazione prevista per l'esercizio 2019.

b.8) Ammortamenti

Per questa posta è previsto un valore crescente nel triennio a motivo del fatto che il piano investimenti prevede acquisti finanziati in parte con i contributi in conto capitale residui ed in parte con il mutuo di prossima stipula: in questo secondo caso gli ammortamenti non saranno sterilizzati. Si precisa che, in particolare, l'incremento della quota annua di ammortamento farà principalmente riferimento ai fabbricati stante il fatto che il mutuo verrà destinato all'intervento edilizio di realizzazione del nuovo blocco operatorio e delle sale di emodinamica dell'Ospedale del Cuore di Massa.

b.10) Variazione delle rimanenze

Si ipotizza l'invarianza della posta in esame per l'intero triennio.

b.11) Accantonamenti

In questa posta rientrano il fondo svalutazione crediti, il fondo interessi moratori, e gli "Altri accantonamenti" (attività intramoenia, fondo studi no profit, ecc). Non si prevedono prudenzialmente variazioni nella posta in esame.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Non sussistono elementi che inducano ad una valorizzazione delle poste che compongono questa area in misura diversa da quanto previsto per il 2020 se non per gli interessi passivi per la stipula del mutuo che avranno un andamento decrescente in base al piano di ammortamento previsto:

Anno	Interessi passivi
2020	205.375,60
2021	110.841,14
2022	105.391,37

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Nell'ambito della gestione straordinaria, di rilievo la voce relativa a donazioni e liberalità che, considerato l'andamento storico, vengono stimate prudenzialmente in misura analoga quanto previsto per l'esercizio 2019.

Y) IMPOSTE E TASSE



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L.R.T. n. 85/2009)

Nell'ambito di questa posta, si prevede un'invarianza degli importi nel triennio in esame, rispetto all'esercizio 2019, fatta eccezione per le variazioni in tema di IRAP legate all'incremento del costo del personale.

CONCLUSIONI

Sulla base delle valutazioni effettuate e di sopra sinteticamente tratteggiate, si prevede per il triennio in esame il mantenimento dell'equilibrio economico durevole.

Le valutazioni effettuate - si ribadisce - sono ispirate al principio della prudenza.

Si sottolinea, peraltro, come il contesto di riferimento sia in continua evoluzione e non sembra possibile oggi conoscere a pieno quali potranno essere gli sviluppi della politica nazionale sulla spesa sanitaria, sulla ripartizione dei fondi alle Regioni, e - conseguentemente - sul contributo agli enti del SSR toscano, ivi inclusa la Fondazione.

Inoltre, occorre tener conto del fatto che:

- a) le previsioni relative all'anno 2020 (e conseguentemente agli esercizi successivi) si basano sul preconsuntivo 2019 e sono, pertanto, suscettibili di variazioni anche se si ritiene che i dati per detto esercizio siano ragionevolmente corretti;
- b) ulteriori elementi di variabilità possono derivare dallo sviluppo di accordi e progetti in corso di definizione/revisione, ma anche dagli esiti dei progetti presentati al finanziamento in relazione a bandi nazionali ed internazionali ed alle collaborazioni instaurate con Istituzioni universitarie e soggetti pubblici e privati per la realizzazione di progetti di ricerca.