

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE *

N° 385 del 28/09/2020

Oggetto: BILANCIO DI ESERCIZIO 2019 - ADOZIONE	
Immediatamente eseguibile: SI	
Struttura proponente: CONTABILITÀ E BILANCIO	
Importo di Spesa: 0,00	
Proposta di delibera: 2191	Del: 24/09/2020
Hash documento proposta formato .pdf (SHA256): 64204630c79d61690f7639b5bd3806598b559c90bbc5c4d07dfc839808930faf	
Hash documento proposta formato .p7m (SHA256): 3c6824142d68b61236cc7579111cb894d1270947dd857b8c34769fdf6e0d50f2	
Il Responsabile del Procedimento: Pacifico Pasquale	
Il Direttore UOC: Pacifico Pasquale	
Il Direttore del Dipartimento: Randisi Riccardo	

IL DIRETTORE GENERALE
nominato con DPGR Toscana n. 18 del 30/01/2018

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

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

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

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

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

Visto il Decreto Ministeriale del 17 settembre 2012 che, all'art. 1, approva la casistica applicativa del D.Lgs. 118/2011;

Visto il Decreto Ministeriale del 20 marzo 2013 "Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale" che modifica gli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa di cui all'art. 26 c. 2 e all'art. 32 c. 6 del D.Lgs. 118/2011, al fine di "garantire uniformità di trattamento contabile degli eventi aziendali, in funzione dell'applicazione dei principi di armonizzazione dei sistemi contabili e dei bilanci";

Visto il DDRT 7934/2020, con il quale la Regione Toscana ha aggiornato la casistica inerente le disposizioni in materia di contabilità per le AA.SS. e gli enti del SSRT;

Viste le DDG n. 412/2018 con la quale ESTAR ha adottato il Bilancio di Previsione 2019 ed il Bilancio Pluriennale 2019-2021 e la DGRT n. 1094/2019 con la quale la Regione Toscana ha approvato i bilanci preventivi 2019 e pluriennali 2019-2021 degli enti del SSRT

Viste le DGRT:

- n. 1375/2018 “Assegnazione iniziale del fondo sanitario regionale indistinto alle Aziende ed Enti del SSR”
- n. 1557/2019 “Assegnazione intermedia 2019 alle Aziende Sanitarie della Toscana”
- n. 782/2020 “Assegnazione finale 2019 alle Aziende e agli altri Enti del SSR”.

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo

DELIBERA

- 1) di adottare il Bilancio di esercizio 2019 di ESTAR;
- 2) di allegare alla presente deliberazione la seguente documentazione, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto:
 - allegato 1) Stato Patrimoniale;
 - allegato 2) Conto economico;
 - allegato 3) Rendiconto Finanziario;
 - allegato 4) Nota integrativa;
 - allegato 5) Prospetto dei flussi di cassa;
 - allegato 6) Attestazione tempi di pagamento
 - allegato 7) Relazione sulla gestione;
 - allegato 8) Prospetto di calcolo imposte d'esercizio;
- 3) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 42 c. 2 della L.R. n. 40/2005 e s.m.i.;
- 4) di trasmettere il presente atto al Consiglio Direttivo ed alla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 108 c. 4 della L.R 40/2005, per gli atti conseguenti.

Il Direttore Generale
Dr.ssa Monica Piovi

Il Direttore Amministrativo
Dr. Daniele Testi



Ente per i Servizi Tecnico-Amministrativi Regionale

Bilancio di esercizio 2019



**Regione Toscana
Servizio Sanitario Regionale**

ESTAR

Bilancio di esercizio 2019

Allegato 1 - Stato Patrimoniale

STATO PATRIMONIALE					Importi : Euro					
ATTIVO										
SCHEMA DI BILANCIO					VARIAZIONE 2019/2018					
Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO					Anno 2019	Anno 2018	Importo %			
A) IMMOBILIZZAZIONI										
I Immobilizzazioni immateriali					2.393.962	2.885.424	-491.462	-17,0%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento					0	0	-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo					0	0	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno					2.224.494	2.654.292	-429.798	-16,2%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0	0	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali					169.468	231.132	-61.664	-26,7%		
II Immobilizzazioni materiali					41.275.229	42.853.750	-1.578.520	-3,7%		
1) Terreni					2.419.549	2.419.549	-	0,0%		
a) Terreni disponibili					2.419.549	2.419.549	-	0,0%		
b) Terreni indisponibili							-	-		
2) Fabbricati					33.318.138	34.477.738	-1.159.600	-3,4%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)					33.318.138	34.477.738	-1.159.600	-3,4%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)							-	-		
3) Impianti e macchinari					5.284.663	5.695.088	-410.425	-7,2%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche					9.118	9.467	-349	-3,7%		
5) Mobili e arredi					191.840	184.976	6.864	3,7%		
6) Automezzi					0	0	-	-		
7) Oggetti d'arte					0	0	-	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali					35.336	66.932	-31.597	-47,2%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti					16.587	0	16.587	-		
III Immobilizzazioni finanziarie					53	53	-	0,0%		
1) Crediti finanziari					Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	0	0	-	-
a) Crediti finanziari v/Stato							0	0	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione							0	0	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate							0	0	-	-
d) Crediti finanziari v/altri							0	0	-	-
2) Titoli							53	53	-	0,0%
a) Partecipazioni							53	53	-	0,0%
b) Altri titoli									-	-
Totale A)					43.669.245	45.739.227	-2.069.983	-4,5%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE										
I Rimanenze					43.018.623	64.771.031	-21.752.409	-33,6%		
1) Rimanenze beni sanitari					42.335.824	63.792.165	-21.456.341	-33,6%		
2) Rimanenze beni non sanitari					682.799	978.866	-296.067	-30,2%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari							-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari							-	-		
II Crediti					256.820.431	276.448.916	-19.628.485	-7,1%		
1) Crediti v/Stato					-	-	0	0	-	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente					-	-	0	0	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti							0	0	-	-
2) Crediti v/Stato - altro							0	0	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti							0	0	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca					-	-	0	0	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente							0	0	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata							0	0	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali							0	0	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca							0	0	-	-
d) Crediti v/prefetture							0	0	-	-

STATO PATRIMONIALE					Importi : Euro	
ATTIVO						
SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO					Importo	%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	10.212.551	-	10.212.551	8.009.311	2.203.240	27,5%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	9.095.007	-	9.095.007	6.891.767	2.203.240	32,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	9.095.007	-	9.095.007	6.891.767	2.203.240	32,0%
a) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanz. Sanit.ordinario corrente	8.658.307		8.658.307	6.451.723	2.206.584	34,2%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-				-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-				-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	436.700		436.700	440.044	-3.344	-0,8%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-		0	0	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	1.117.544	-	1.117.544	1.117.544	-	0,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanz.to per invest.	1.117.544		1.117.544	1.117.544	-	0,0%
2) Crediti v/Regione o Prov. Auton.per incremento fondo di dotaz.	-		0	0	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-		0	0	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		0	0	-	-
3) Crediti v/Comuni			0	4.180	-4.180	-100,0%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	194.840.799	-	194.840.799	237.272.762	-42.431.963	-17,9%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	194.828.000		194.828.000	237.254.901	-42.426.901	-17,9%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	12.799		12.799	17.861	-5.062	-28,3%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-				-	-
6) Crediti v/Erario	49.211.917		49.211.917	28.135.034	21.076.882	74,9%
7) Crediti v/altri	2.555.163		2.555.163	3.027.628	-472.465	-15,6%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	-	-
IV Disponibilità liquide			2.901.318	5.196.339	-2.295.021	-44,2%
1) Cassa			9.758	5.604	4.154	74,1%
2) Istituto Tesoriere			2.861.567	5.182.621	-2.321.054	-44,8%
3) Tesoreria Unica					-	-
4) Conto corrente postale			29.993	8.114	21.879	269,7%
Totale B)			302.740.372	346.416.287	-43.675.915	-12,6%
C) RATEI E RISCOSSI ATTIVI						
I Ratei attivi			0	14.503	-14.503	-100,0%
II Riscossi attivi			1.352.157	2.311.060	-958.903	-41,5%
Totale C)			1.352.157	2.325.563	-973.406	-41,9%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			347.761.773,25	394.481.077,02	-46.719.304	-11,8%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			0	0	-	-
2) Depositi cauzionali			0	0	-	-
3) Beni in comodato			0	0	-	-
4) Altri conti d'ordine			0	0	-	-
Totale D)			0	0	-	-

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi : Euro

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO					Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione			0	0	0	-
II Finanziamenti per investimenti			23.062.492	24.729.658	-1.667.166	-6,7%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione					0	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			0	0	0	-
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88					0	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca					0	-
c) Finanziamenti da Stato - altro					0	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			22.491.752	23.891.222	-1.399.470	-5,9%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti					0	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			570.740	838.436	-267.696	-31,9%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			0	0	0	-
IV Altre riserve			101.062	101.062	0	0,0%
V Contributi per ripiano perdite					0	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo			145.955	196.620	-50.665	-25,8%
VII Utile (perdita) dell'esercizio			38.040	66.862	-28.822	-43,1%
Totale A)			23.347.550	25.094.203	-1.746.653	-7,0%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite					0	-
2) Fondi per rischi			11.544.290	11.711.027	-166.737	-1,4%
3) Fondi da distribuire					0	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			1.229.684	1.076.932	152.752	14,2%
5) Altri fondi oneri			5.151.275	5.070.662	80.612	1,6%
Totale B)			17.925.249	17.858.621	66.628	0,4%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità					0	-
2) TFR personale dipendente					0	-
Totale C)			0	0	0	-
D) DEBITI						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	2.654.792	24.714.045	27.368.837	29.924.245	-2.555.408	-8,5%
2) Debiti v/Stato	0	0	0	0	0	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	80.407	0	80.407	49.991	30.416	60,8%
4) Debiti v/Comuni	0	0	0	0	0	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	521.025	0	521.025	2.306.677	-1.785.653	-77,4%
a) Debiti v/aziende sanit. Pubbl. della Reg. per spesa corrente e mob.	0	0	0	0	0	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	416.293	0	416.293	2.273.312	-1.857.019	-81,7%
e) Debiti v/aziende sanit. Pubbl. della Reg. per versam.a patrim. netto	0	0	0	0	0	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	104.732	0	104.732	33.366	71.366	213,9%
6) Debiti v/Società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0	0	-
7) Debiti v/fornitori	181.191.939	0	181.191.939	242.811.150	-61.619.211	-25,4%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	68.587.413	0	68.587.413	67.790.609	796.804	1,2%
9) Debiti tributari	22.494.525	0	22.494.525	1.557.244	20.937.281	1344,5%
10) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.938.293	0	1.938.293	1.895.082	43.212	2,3%
12) Debiti v/altri	4.255.952	0	4.255.952	5.111.807	-855.855	-16,7%
Totale D)	281.724.347	24.714.045	306.438.392	351.446.806	-45.008.414	-12,8%

STATO PATRIMONIALE			Importi : Euro	
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	46.247	77.342	-31.095	-40,2%
2) Risconti passivi	4.335	4.104	231	5,6%
Totale E)	50.582	81.446	-30.864	-37,9%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	347.761.773	394.481.077	-46.719.304	-11,8%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0	-
2) Depositi cauzionali			0	-
3) Beni in comodato	0	0	0	-
4) Altri conti d'ordine	0	0	0	-
Totale F)	0	0	0	-

ESTAR

Bilancio di esercizio 2019

Allegato 2 – Conto economico

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	BE 2019	BE 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	57.531.928	60.001.190	-2.469.262	-4,1%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	57.071.750	59.742.812	-2.671.062	-4,4%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	460.178	258.378	201.800	27,4%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	460.178	258.378	201.800	28,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a titolo di copert.LEA	0	0	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a tit.copert.extra LEA	0	0	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	0	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	0	0	-	0,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	0	0	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	-	-
4) da privati	0	0	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-221.719	0	-221.719	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	277.248	16.348	260.900	5,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	-
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	0	0	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	0	0	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	0	0	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.219.649	2.164.328	55.321	1,4%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	0	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.798.346	1.777.995	20.351	1,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.193.252.059	1.163.615.749	29.636.311	2,7%
Totale A)	1.254.857.512	1.227.575.611	27.281.901	2,3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	1.154.787.480	1.111.070.755	43.716.725	4,0%
a) Acquisti di beni sanitari	1.146.043.915	1.099.501.261	46.542.655	4,4%
b) Acquisti di beni non sanitari	8.743.565	11.569.495	-2.825.929	-22,3%
2) Acquisti di servizi sanitari	49.136	24.896	24.240	134,8%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	98	-98	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	0	0	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	0	0	-	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0	0	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	25.837	0	25.837	-
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	23.298	24.798	-1.499	-8,3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	-

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	BE 2019	BE 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
3) Acquisti di servizi non sanitari	22.857.411	22.394.276	463.135	2,2%
a) Servizi non sanitari	20.833.318	20.604.168	229.150	1,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.889.057	1.738.065	150.993	9,6%
c) Formazione	135.036	52.043	82.992	100,7%
4) Manutenzione e riparazione	579.064	688.389	-109.325	-15,6%
5) Godimento di beni di terzi	471.074	321.765	149.308	47,4%
6) Costi del personale	42.188.146	41.896.341	291.805	0,7%
a) Personale dirigente medico	0	0	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.291.939	2.207.439	84.500	3,6%
c) Personale comparto ruolo sanitario	15	56.676	-56.661	-77,1%
d) Personale dirigente altri ruoli	6.452.163	6.678.851	-226.688	-3,0%
e) Personale comparto altri ruoli	33.444.029	32.953.376	490.653	1,5%
7) Oneri diversi di gestione	1.578.750	1.670.500	-91.750	-4,5%
8) Ammortamenti	3.909.566	3.729.077	180.489	4,5%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.241.844	1.168.594	73.249	5,2%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.265.269	1.259.806	5.463	0,4%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.402.453	1.300.677	101.777	7,5%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			-	-
10) Variazione delle rimanenze	21.752.409	37.650.828	-15.898.419	-83,5%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	21.456.341	37.293.898	-15.837.557	-83,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	296.067	356.929	-60.862	-393,0%
11) Accantonamenti	564.978	586.194	-21.216	-0,4%
a) Accantonamenti per rischi	0	0	-	0,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	430.000	258.378	171.622	37,5%
d) Altri accantonamenti	134.978	327.816	-192.838	-5,1%
Totale B)	1.248.738.013	1.220.033.021	28.704.993	2,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.119.498	7.542.590	-4.657.313	-38,2%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1	67	-66	-490,7%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	4.062.684	3.466.471	596.213	10,1%
Totale C)	-4.062.683	-3.466.404	-596.279	10,1%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	0	0	-	-
2) Svalutazioni	0	0	-	-
Totale D)	0	0	0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	4.126.745	4.432.821	-306.075	-19,4%
a) Plusvalenze	24.575	4.500	20.075	-
b) Altri proventi straordinari	4.102.170	4.428.321	-326.150	-20,7%
2) Oneri straordinari	4.377.768	5.597.201	-1.219.432	-18,0%
a) Minusvalenze	4.280	0	4.280	-
b) Altri oneri straordinari	4.373.488	5.597.201	-1.223.712	-18,1%
Totale E)	-251.023	-1.164.380	913.357	-17,6%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	BE 2019	BE 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.805.792	2.911.805	-4.340.235	-397,4%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	426.107	522.260	-96.153	-16,6%
a) IRAP relativa a personale dipendente	0	0	-	-
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0	-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	0	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	426.107	522.260	-96.153	-16,6%
2) IRES	1.341.645	2.322.684	-981.039	-249,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	1.767.752	2.844.943	-1.077.191	-110,5%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	38.040	66.862	-50.665	-43,1%

ESTAR

Bilancio di esercizio 2019

Allegato 3 – Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		Esercizio 2019 (euro)	Esercizio 2018 (euro)
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	38.040	66.862
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati	1.265.269	1.259.806
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.402.453	1.300.677
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.241.844	1.168.594
Ammortamenti		3.909.566	3.729.077
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-1.798.346	-1.777.995
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0	0
- Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-1.798.346	-1.777.995
(+)	accantonamenti SUMAI	0	0
(-)	pagamenti SUMAI	0	0
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-30.413	0
- Fondi svalutazione di attività		-30.413	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	564.978	621.224
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-498.350	-784.042
- Fondo per rischi ed oneri futuri		66.628	-162.818
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		2.185.474	1.855.126
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	30.416	-446.287
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0	-109
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-1.785.653	635.456
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-61.593.382	-170.732.758
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	20.937.281	-5.677.399
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	43.212	206.763
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-855.855	1.707.315
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-43.223.982	-174.307.018
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-30.864	50.526
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote vincolate	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - gettito fiscalità regionale	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondi	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione	-2.203.240	4.004.594
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Comune	4.180	-4.180
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	42.431.963	73.262.930
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ ARPA	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Erario	-21.076.882	5.745.265
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Altri	502.878	-2.027.590
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	19.658.898	80.981.019
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	21.752.409	37.650.828
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	21.752.409	37.650.828
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	973.406	-1.279.921
Variazione Crediti/Debiti della gestione corrente		-870.134	-56.904.566
A - Totale operazioni di gestione reddituale		1.315.341	-55.049.440

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		Esercizio 2019 (euro)	Esercizio 2018 (euro)
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-703.258	-450.509
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-47.123	-34.333
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-750.381	-484.842
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	-105.669	-190.890
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-899.156	-413.805
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.618	0
(-)	Acquisto mobili e arredi	-66.121	-60.525
(-)	Acquisto automezzi	0	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	-7.956	-3.540
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	-16.587	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-1.098.107	-668.760
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	8.905	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	8.905	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-25.828	1.071.941
B - Totale attività di investimento		-1.865.411	-81.661
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+)	aumento fondo di dotazione	0	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	221.719	0
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-208.066	0
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	13.653	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	796.804	56.689.971
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-2.555.408	-2.460.192
C - Totale attività di finanziamento		-1.744.950	54.229.779
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-2.295.021	-901.322
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-2.295.021	-901.322
Delta tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e valore del flusso di cassa complessivo		0	0

Le dinamiche finanziarie

Flusso di Gestione	Importo 2019
Flusso della gestione corrente	2.185.474,29
Flusso della gestione reddituale (variazione Crediti/Debiti)	-870.133,54
Flusso delle attività di investimento	-1.865.411,38
Flusso delle attività di finanziamento	-1.744.950,39
Delta liquidità nell'esercizio	-2.295.021,02

- la gestione corrente, ossia gli effetti delle dinamiche economiche (costi e ricavi, espressi dal risultato) depurate dalle grandezze economiche che non determinano effetti finanziario-monetari (es. ammortamenti al netto delle sterilizzazioni, accantonamenti al netto dei relativi utilizzi), ha generato liquidità per ca. 2,2mln di euro, dovuto sostanzialmente al differenziale ammortamenti/sterilizzazioni che hanno generato liquidità per ca. 2,1mln di euro.
- la gestione reddituale, derivante dalle variazioni di debiti e crediti correnti (gestione operativa), ha determinato complessivamente un assorbimento di risorse per ca. 870mila euro. Tale circostanza è il risultato della combinazione di diversi fenomeni, spesso correlati, ma di effetto opposto. Da un lato le costanti erogazioni regionali hanno consentito la riduzione netta dei crediti, in particolare verso le AASS, generando liquidità per ca. 40,6mln di euro (42,4 generazione risorse da diminuzione crediti vs. AASS, 1,8 assorbimento di risorse da diminuzione debiti vs. AASS). La riduzione delle rimanenze ha consentito la generazione di risorse per ca. 21,7mln di euro. Dall'altro lato l'assorbimento di risorse si è concretizzato sostanzialmente con la riduzione dei debiti vs. fornitori (assorbimento di 61,6mln di euro).
- L'attività di investimento ha assorbito risorse liquide, per ca. 1,9mln di euro, dato sostanzialmente in linea con il trend di investimenti degli esercizi precedenti.
- I flussi delle attività di finanziamento hanno assorbito risorse 1,7mln, derivante sostanzialmente dal pagamento delle quote dei mutui contratti (2,6mln di euro) in parte compensato con l'aumento dell'esposizione nei confronti del tesoriere (anticipazioni di cassa) per ca. 0,8mln di euro.

ESTAR

Bilancio di esercizio 2019

Allegato 4 – Nota Integrativa

Nota Integrativa

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione nonché dalle casistiche applicative regionali introdotte con DGRT 1343/2004 e costantemente aggiornati con Decreti Dirigenziali (ultimo dei quali è il DDRT 7934 del 29/05/2020).

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
	all'atto del riscatto.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante iscrizione di apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire passività di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'OIC 31, dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	Non esiste la fattispecie
TFR	Non esiste la fattispecie
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda. Tali poste sono illustrate nelle specifiche sezioni richiamanti le voci patrimoniali o economiche a cui si riferiscono.

3. Dati relativi al personale

Personale Dipendente						2018					2019				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2018	Di cui Personale Part Time al 31/12/2018	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese accessorie	Personale al 31/12/2019	Di cui Personale Part Time al 31/12/2019	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese accessorie	Personale al 31/12/2018	Di cui Personale Part Time al 31/12/2018	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese accessorie
RUOLO SANITARIO	27	0	319	2.077.193	2.139	28	0	322	2.098.998	141.248	28	0	322	2.098.998	141.248
Dirigenza	26	0	307	2.028.974	24	28	0	322	2.098.998	141.248	28	0	322	2.098.998	141.248
- Medico- veterinaria															
- Sanitaria	26		307	2.028.974	24	28	0	322	2.098.998	141.248	28	0	322	2.098.998	141.248
Comparto	1	0	12	48.219	2.115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Categoria Ds	1		12	48.219	2.115										
- Categoria D															
- Categoria C															
- Categoria Bs															
RUOLO PROFESSIONALE	18	0	238	1.579.891	6.991	15	0	198	1.364.832	105.850	15	0	198	1.364.832	105.850
Dirigenza	18	0	238	1.579.891	6.991	15	0	198	1.364.832	105.850	15	0	198	1.364.832	105.850
Livello dirigenziale	18		238	1.579.891	6.991	15	0	198	1.364.832	105.850	15	0	198	1.364.832	105.850
Comparto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Categoria D															
RUOLO TECNICO	464	11	5.644	16.853.961	1.310.288	471	10	5.737	17.417.828	2.259.588	471	10	5.737	17.417.828	2.259.588
Dirigenza	23	0	300	2.045.726	161	23	0	277	2.069.038	161.961	23	0	277	2.069.038	161.961
Livello dirigenziale	23		300	2.045.726	161	23	0	277	2.069.038	161.961	23	0	277	2.069.038	161.961
Comparto	441	11	5.344	14.808.236	1.310.127	448	10	5.460	15.348.790	2.097.628	448	10	5.460	15.348.790	2.097.628
- Categoria Ds	64	4	779	2.602.786	186.407	64	3	768	2.606.134	292.275	64	3	768	2.606.134	292.275
- Categoria D	175	2	2.133	6.314.373	525.123	173	2	2.173	6.509.504	831.966	173	2	2.173	6.509.504	831.966
- Categoria C	86	3	1.039	2.727.330	257.817	79	3	919	2.496.523	349.212	79	3	919	2.496.523	349.212
- Categoria Bs	24	1	289	660.985	62.193	22	1	282	666.956	108.504	22	1	282	666.956	108.504
- Categoria B	91	1	1.092	2.474.958	277.130	109	1	1.306	3.041.446	513.000	109	1	1.306	3.041.446	513.000
- Categoria A	1		12	27.803	1.457	1	0	12	28.227	2.671	1	0	12	28.227	2.671
RUOLO AMMINISTRATIVO	420	23	5.086	16.319.844	863.822	412	20	4.967	16.226.444	1.631.968	412	20	4.967	16.226.444	1.631.968
Dirigenza	28	0	356	2.422.118	1.324	27	0	330	2.406.892	187.554	27	0	330	2.406.892	187.554
Livello dirigenziale	28		356	2.422.118	1.324	27	0	330	2.406.892	187.554	27	0	330	2.406.892	187.554
Comparto	392	23	4.730	13.897.726	862.498	385	20	4.637	13.819.552	1.444.414	385	20	4.637	13.819.552	1.444.414
- Categoria Ds	78	5	944	3.456.851	170.598	78	3	936	3.449.307	311.589	78	3	936	3.449.307	311.589
- Categoria D	132	3	1.582	4.838.703	302.124	134	2	1.620	4.984.907	546.025	134	2	1.620	4.984.907	546.025
- Categoria C	139	13	1.694	4.415.145	300.229	136	13	1.614	4.340.907	471.721	136	13	1.614	4.340.907	471.721
- Categoria Bs	20		234	597.509	45.650	14	0	191	467.040	49.510	14	0	191	467.040	49.510
- Categoria B	23	2	276	589.518	43.898	23	2	276	577.391	65.569	23	2	276	577.391	65.569
- Categoria A															
Totali	929	34	11.287	36.830.890	2.183.240	926	30	11.224	37.108.103	4.138.654	926	30	11.224	37.108.103	4.138.654
Di cui personale comandato presso terzi	33					34					34				
Totale persone in servizio c/o ESTAR	896					892					892				

Note e commenti

Si precisa che la tabella precedente riporta valori economici derivanti da quelli rappresentati nel Conto Economico, non necessariamente coincidenti con la omologa tabella dei costi, riportata nella sezione ‘Conto economico – Costi del Personale’ (BE) in virtù dei diversi criteri di costruzione del conto annuale (CA).

La conciliazione dei valori BE-CA viene riportata qui di seguito:

Tab 12+13 + ass. fam. Riconciliazione conto annuale e voci bilancio	Importo
Totale costo del personale	42.188.145,98
+ DG + DA (escluso oneri)	256.448,00
- Oneri totali	-9.267.937,63
- Competenze T.D. (escluso attiv.aggiuntiva))	-1.111.694,20
- Attività aggiuntiva T.I.	-41.993,81
+ Comandi passivi	279.076,41
Tabella 12 + 13 + ass. fam. (Bilancio)	32.302.044,75

Tabella di riconciliazione Conto annuale 2017	Importi SICO conto annuale	Importi Bilancio 2019	note
Tabella 12	25.617.786	32.302.045	Differenza di euro 12.185,00 dovuta al mancato preav. + arretrati no fondi
Tabella 13	6.543.600		
Assegni per nucleo familiare	152.844		
Gestione Mensa	584.220	584.220	
Oneri somministrazione interinali	1.284.665	1.284.665	
Incarichi lib. Prof.li	87.552	87.552	
Tempo determinato	912.921	1.111.694	Incluso 15 septies
Contributo fondi complementari	14.558	14.558	
Oneri assicurativi e contributivi	9.002.081	9.253.381	Incluso TFR
IRAP	41.551	41.551	calcolo stimato IRAP commerciale
Rinnovo contrattuale	134.978	134.978	
Rimborso Comandati	71.741	71.741	
Sub Totale conto ANNUALE	44.448.497	44.886.385	
Comandi attivi	497.020	497.020	
Totale generale al netto dei rimborsi	44.945.517	45.383.405	Differenza di euro 437.888 (vedi nota *)

* La differenza è da imputare al residuo Comparto non erogato al 30 giugno 2020 del "Fondo condizioni di Lavoro e Incarichi" in quanto per la contabilità economica il fondo non erogato al 31/12 rientra pienamente come competenza anno 2019 (in linea con la Delibera n. 156/2020 di assegnazione fondi per il comparto anno 2019), mentre ai fini del conto annuale la quota non erogata al 30 giugno 2020 dello stesso fondo, pari a euro 437.888, viene considerata come risorsa disponibile per l'anno successivo (2020).

Tab 14 Conto annuale 2019	Importi SICO conto annuale	Importi Bilancio 2019	Note
Assegni per nucleo familiare	152.844	152.844	
Gestione mense	584.220	584.220	
Costi per formazione (voce servizi - Bilancio)	135.036	135.036	
Somme corrisposte ad Agenzia di somm.ne	35.796	35.796	
Incarichi lib. Prof.li	87.552	87.552	
Altre spese	90.455	90.455	
Tempo determinato	912.921	912.921	
Oneri per missioni	58.714	58.714	
Contributo fondi complementari	14.558	14.558	
Oneri assicurativi e contributivi	9.002.081	9.002.081	Escluso 15 septies
IRAP	41.551	41.551	calcolo stimato IRAP commerciale
Oneri per i contratti di somm.ne	1.284.665	1.284.665	
Rimborso Comandati	71.741	71.741	
Comandi attivi (-)	475.588	475.588	
Altri rimborso ricevuti da altre ammi.ni (-)	21.432	21.432	
Rinnovo contrattuale	134.978	134.978	
Totale tabella 14	12.607.112	12.607.112	

Personale in comando

	2018		2019	
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2018 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 ad altri enti
RUOLO SANITARIO	0	1	0	0
Dirigenza	0	1	0	0
- Medico- veterinaria				
- Sanitaria		1	0	0
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	1	2	1	1
Dirigenza	1	2	1	1
Livello dirigenziale	1	2	1	1
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	1	8	1	8
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	1	8	1	8
- Categoria Ds		2	0	3
- Categoria D		1	0	1
- Categoria C		3	0	3
- Categoria Bs		2		
- Categoria B	1		1	1
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	4	22	7	25
Dirigenza	1	3	1	3
Livello dirigenziale	1	3	1	3
Comparto	3	19	6	22
- Categoria Ds	2	4	2	4
- Categoria D	1	4	1	5
- Categoria C		7		7
- Categoria Bs		2	3	2
- Categoria B		2		4
- Categoria A				
Totali	6	33	9	34

Personale con altro contratto di somministrazione

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2019
RUOLO SANITARIO	0
Dirigenza	0
- Medico- veterinaria	0
- Sanitaria non medico	0
Comparto	0
RUOLO PROFESSIONALE	0
Dirigenza	0
Comparto	0
RUOLO TECNICO	43
Dirigenza	0
Comparto	43
RUOLO AMMINISTRATIVO	9
Dirigenza	0
Comparto	9
Totali	52

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

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

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	896.233			896.233	0								0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione				0									0	
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo				0										0
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	11.318.727			8.664.435	2.654.292				703.258				1.133.057	2.224.494
	di cui soggetti a sterilizzazione				2.691.505					317.807				667.454	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0									0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali					0									0
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					0									0
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA160	Migliorie su beni di terzi	1.244.569			1.013.437	231.132				47.123				108.787	169.468
	di cui soggette a sterilizzazione				493.992					3.452				94.491	
AAA180	Pubblicità					0									0
	di cui soggette a sterilizzazione														
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		13.459.529	0	0	10.574.104	2.885.424	0	0	0	750.381	0	0	0	1.241.844	2.393.962
di cui soggette a sterilizzazione					3.185.498					321.259	0		0	761.945	

Note e commenti

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

Il dettaglio dei finanziamenti/contributi utilizzati per gli investimenti 2019 (colonne 'Acquisizioni e economie' e 'Manutenzioni incrementative') è riportato unitariamente a margine della tabella di dettaglio delle movimentazioni delle Immobilizzazioni Materiali, mentre di seguito si riporta una panoramica delle dinamiche delle immobilizzazioni immateriali occorse nell'esercizio.

- **Impianto e di ampliamento**

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

Dopo tale esercizio, compreso quindi il presente 2019, non si sono avute ulteriori variazioni e la posta risulta già da vari esercizi totalmente ammortizzata.

- **Ricerca e sviluppo**

La voce non risulta movimentata.

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

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

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

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

MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI			
	Valore iniziale	Incrementi	GC e riclassif.	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale	Fondo ammortamento finale Valore netto finale
Migliorie su Beni di Terzi	1.244.569	47.123	0	1.291.693			1.122.224 169.468,19
Rifacimento bagni palazzina 13 e 14 San Salvi		33.745					
Sistema illuminazione bagni palazzina 13 e 14 San Salvi		9.926					
Sostituzione infissi magazzino Via Genova (Grosseto)		1.580					
Attività di progettazione per certificazione prev. Incendi Mag. GR		1.872					

Note e commenti

L'incremento della voce è dovuta alla manutenzione straordinaria degli immobili descritti nella tabella sopra riportata. Il principale intervento riguarda il rifacimento dei bagni nelle palazzine della sede di San Salvi Firenze, (opere murarie, impianti e illuminazione a basso consumo).

- **Costi di pubblicità**

Tab. 6 – Dettaglio costi di pubblicità

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

Note e commenti

La voce non risulta movimentata.

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

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA290	Terreni disponibili	2.419.549				2.419.549									2.419.549
AAA300	Terreni indisponibili					0									0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	42.088.984			7.611.246	34.477.738					105.669			1.265.269	33.318.138
	di cui soggetti a sterilizzazione				1.364.414						71.908			548.654	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)					0									0
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA380	Impianti e macchinari	12.147.813			6.452.725	5.695.088				899.156			8.905	1.300.676	5.284.663
	di cui soggetti a sterilizzazione				1.597.802					375.204				417.251	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.643.129			2.633.662	9.467				2.618				2.967	9.118
	di cui soggette a sterilizzazione				14.145					0				2.705	
AAA440	Mobili e arredi	1.014.220			829.244	184.976				66.121				59.258	191.840
	di cui soggetti a sterilizzazione				127.696					38.422				32.549	
AAA470	Automezzi	1.155.732			1.155.732	0							0	0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione				19.450									0	
AAA500	Oggetti d'arte	0			0	0									0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	252.961			186.029	66.932				7.956				39.553	35.336
	di cui soggetti a sterilizzazione				157.180					0				35.241	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0			0	0				16.587				0	16.587
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		61.722.388	0	0	18.868.638	42.853.750	0	0	0	992.438	105.669	0	8.905	2.667.722	41.275.229
di cui soggette a sterilizzazione					3.280.687					421.582	71.908		0	1.036.401	
Totale immobilizzazioni M & I		75.181.916	0	0	29.442.742	45.739.174	0	0	0	1.742.819	105.669	0	8.905	3.909.566	43.669.191,55
di cui soggette a sterilizzazione					6.466.185					742.841	71.908		0	1.798.346,38	FA ster da di

Note e commenti

Nel corso del 2019 i principali incrementi derivano da:

- Interventi su fabbricati per complessivi 105,7mila euro, di cui ca. 33,8mila per interventi sulla sede di Siena (completamento sala mensa, facciate), ca. 18,3mila per interventi su MAV Migliarino Pisa (impiantistica strutturale) e ca. 53,6mila per interventi su MAV Calenzano Firenze (realizzazione locali uffici, interventi strutturali prevenzione incendi).
- Interventi su impiantistica e macchinari, per complessivi 899,2mila euro, di cui 237,0mila per impiantistica (revamping Migliarino, impianti antintrusione e sicurezza dei magazzini, ecc.), 587,8mila euro per HW (rinnovo parte del parco PC e stampanti, allestimento sale per videoconferenze nelle varie sedi aziendali, allestimento P.D.L. per telelavoro, terminali e lettori per i magazzini, ecc.) e ca. 36,3mila euro per macchinari di magazzino (transpallet, carrelli, reggiatrici, ecc.)

Nella tabella seguente si riporta la tipologia degli investimenti effettuati nel 2019 colonne: 'Incrementi dell'esercizio' per euro 1.742.819 e 'Manutenzioni incrementative' per euro 105.669, riportati nelle tabelle precedenti (sia per immobilizzazioni materiali che immateriali), per un totale di euro 1.848.488, distinti per fonte di finanziamento.

Dettaglio Acquisizioni (investimenti) 2019 per fonte di finanziamento

Tipo Imm	Gruppo	OK_Desc_Conto	C11/010	C15/004	C15/005	C15/008	F16/012	F18/039	F19/043	M006A	M006B	Totale complessivo
Immateriali	4. Software	Software		71.052,80	87.754,60	26.230,00	132.769,92			385.450,78		703.258,10
	4. Software Totale			71.052,80	87.754,60	26.230,00	132.769,92			385.450,78		703.258,10
	7. Migliorie su beni di terzi	Migliorie su beni di terzi	3.452,00								43.671,12	47.123,12
	7. Migliorie su beni di terzi Totale		3.452,00								43.671,12	47.123,12
Immateriali Totale			3.452,00	71.052,80	87.754,60	26.230,00	132.769,92			385.450,78	43.671,12	750.381,22
Materiali	23. Fabbricati	Fabbricati non strumentali (disponibili)	71.907,70								33.761,45	105.669,15
	23. Fabbricati Totale		71.907,70								33.761,45	105.669,15
	25. Impianti e macchinari	Impianti	251.604,99								21.359,72	272.964,71
		HW e macchinario ufficio	16.960,00				43.396,93	24.124,52	6.618,50	483.398,90	13.285,80	587.784,65
		Macchinari Tecnici	32.498,71								3.843,00	36.341,71
		Macchinari Economici									2.064,72	2.064,72
	25. Impianti e macchinari Totale		301.063,70				43.396,93	24.124,52	6.618,50	483.398,90	40.553,24	899.155,79
	35. Attrezzature	Attrezzature sanitarie e scientifiche									2.617,82	2.617,82
	35. Attrezzature Totale										2.617,82	2.617,82
	36. Mobili e arredi	Mobili e arredi	38.422,00								27.699,47	66.121,47
	36. Mobili e arredi Totale		38.422,00								27.699,47	66.121,47
	39. Altre immob. Materiali	Altre immobilizzazioni materiali	7.956,00									7.956,00
	39. Altre immob. Materiali Totale		7.956,00									7.956,00
	42. Immobilizzazioni in corso	IIC - ALTRE IMMOB. MAT. IN CORSO E ACCONTI					14.809,58			1.777,15		16.586,73
	42. Immobilizzazioni in corso Totale						14.809,58			1.777,15		16.586,73
Materiali Totale			419.349,40				58.206,51	24.124,52	6.618,50	485.176,05	104.631,98	1.098.106,96
Totale complessivo			422.801,40	71.052,80	87.754,60	26.230,00	190.976,43	24.124,52	6.618,50	870.626,83	148.303,10	1.848.488,18

Totale per tipologia di FF	Totale 'C'	607.838,80		
	Totale 'F'		221.719,45	
	Totale 'M'			1.018.929,93
Totale			1.848.488,18	

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

Analogamente, anche le fonti codificate 'F' trattandosi di investimenti effettuati con contributi in c/esercizio destinate a specifici progetti (c.d. finanziamenti finalizzati), ai sensi del DM 17/09/2012 (Allegato 'Casistica applicativa per Enti ed Aziende del SSN' – documento 1 – punto 5 – par. 4) e del combinato disposto dei Principi n° 3.6 e 10.7 della 'Casistica regionale per l'applicazione dei Principi contabili' di cui al DDRT 7394/2020, sono oggetto di rettifica dal conto economico al fine di costituire un contributo per investimenti del Patrimonio Netto (come si riscontra anche nelle tabelle di tale sezione) e, come tale, soggetto all'operazione di sterilizzazione degli ammortamenti. Si rimanda alla sezione 'Patrimonio Netto' per ulteriori considerazioni

Le fonti codificate con 'M' fanno riferimento alle risorse relative ai mutui contratti da ESTAR. Il dettaglio dei mutui ed i relativi atti regionali autorizzativi è riportata nella sezione 'Debiti' dello Stato Patrimoniale.

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

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

DETTAGLIO FABBRICATI NON STRUMENTALI (DISPONIBILI)	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Sede Siena - immobile Piazza Rosselli	12.154.483	3.810.666	8.343.817
Sede Pisa - immobile Via Cocchi	3.707.661	938.028	2.769.633
Magazzino di Calenzano	19.653.658	2.043.946	17.609.711
Magazzino di Migliarino	6.678.851	2.083.874	4.594.977
Totale	42.194.653	8.876.515	33.318.138

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni di capitalizzazione di oneri finanziari.
NO		

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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

5. Immobilizzazioni finanziarie

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

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

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

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

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

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

Note e commenti

La voce 'Crediti finanziari' non risulta movimentata.

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabili nominali
AAA710	Partecipazioni:									
	Partecipazioni in imprese controllate									
	Partecipazioni in imprese collegate									
	Partecipazioni in altre imprese									
	Consortio Metis	27.114	0	27.114	0	0	0	0	0	0
	CET	53	0	0	53	0	0	0	0	53
AAA720	Altri titoli:									
AAA730	Titoli di Stato									
AAA740	Altre Obbligazioni									
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa									
AAA760	Titoli diversi									
	TOTALE	27.167	0	27.114	53	0	0	0	0	53,09

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

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

CODICE MOD. SP	ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
AAA710	Partecipazioni in altre imprese										
	Consorzio Melis	Pisa	Consorzio	108.456	100%	1.448.873	3.204.702	203.127	8,33%	9.038	Costo
	Consorzio Energia Toscana (CET)	Firenze	Soc. Consortile a responsabilità	92.640	nd	526.031	1.279.684	100.027	0,058%	53	Costo

I dati sopra riportati sono desunti dai bilanci e da altra documentazione, ove esistente (visure camerali, ecc.), rilevata nei siti internet degli enti partecipati.

Non vi sono variazioni del valore delle quote di partecipazione nell'esercizio 2019.

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 - NO	
-----------	--

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

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

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	45.849.812		732.285.053		748.723.150	29.411.715		
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	45.849.812		732.284.014		748.722.111	29.411.715		
	Medicinali senza AIC	0		0		0	0		
	Emoderivati di produzione regionale	0		1.039		1.039	0		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0		0		0	0		
ABA040	Dispositivi medici:	14.408.317		365.191.488		368.462.740	11.137.066		
	Dispositivi medici	13.815.955		282.409.496		285.700.540	10.524.910		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	927		15.718.015		15.713.830	5.112		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	591.436		67.063.978		67.048.370	607.044		
ABA050	Prodotti dietetici	472.935		7.026.774		7.100.697	399.012		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	3.031.382		29.811.670		30.868.564	1.974.488		
ABA070	Prodotti chimici	584.036		8.127.853		8.673.081	38.808		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	170		20.400		19.869	702		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	412.070		3.583.240		3.654.719	340.591		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0		0		0	0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	64.758.723	0	1.146.046.478	0	1.167.502.820	43.302.381	0	0
ABA120	Prodotti alimentari	0		0		0	0		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	106.944		1.060.742		1.110.354	57.331		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0		65.316		65.316	0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	431.726		3.642.982		3.683.994	390.714		
ABA160	Materiale per la manutenzione	69.774		12.557		82.331	0		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	370.423		37.114.514		3.961.969	234.753		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0		0		0	0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	978.866	0	41.896.111	0	8.903.963	682.799	0	0
	TOTALE RIMANENZE	65.737.589	0	1.187.942.589	0	1.176.406.783	43.985.180	0	0
	Fondo svalutazione rimanenze	966.557			0		966.557	% RF su S.San	2,23%
	Valori netti Scorte	64.771.031					43.018.623		

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro .
No		L'importo del <i>fondo obsolescenza rimanenze sanitarie</i> , che accoglie la svalutazione del magazzino, è di ca967mila euro pari allo 2,23% delle scorte sanitarie (2,25% di quelle complessive).

Note e commenti

Le scorte si riducono nell'esercizio per ca. 21,7mln di euro. Tale risultato si inserisce in una ottica di razionalizzazione teso al perseguimento del duplice obiettivo del mantenimento di un livello di scorte funzionale all'approvvigionamento degli enti del SSRT e allo stesso tempo ridurre gli effetti finanziari determinati dai livelli di giacenza. È stato possibile realizzare una sensibile riduzione nella giacenza media e, conseguentemente, delle scorte finali di prodotti, mediante un processo continuo di miglioramento operativo, proseguito nel corso dell'esercizio 2019, correlato al perfezionamento di algoritmi di calcolo dei fabbisogni e dei parametri di approvvigionamento, mantenendo nel contempo un livello di servizio superiore al 90% (ottenuto come rapporto tra righe di prelievo e righe richieste).

Le rimanenze riportate nella tabella di cui sopra afferiscono a beni di proprietà ESTAR. Una quota pari ad euro 1.978.224,93, sono ubicate presso magazzini di terzi (magazzini a gestione esternalizzata), ubicati a Migliarino (per euro 1.605.462,02) e Poggibonsi (per euro 372.762,91), ed afferiscono a dispositivi medici (ca. 1,28mln), a supporti informatici e cancelleria (266mila euro), ad altri beni di natura sanitaria (farmaci, prodotti chimici, diagnostici per complessivi 316mila euro) e altri di natura non sanitaria (materiale guardaroba, altri beni, per complessivi 114mila euro)

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

7. Crediti

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	CREDITI NOMINALI - MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0	0	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0	0	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0	
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0	
					0	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
	.....				0	
	.....				0	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				0	
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0	0
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	6.891.767	133.011.862	130.808.622	9.095.007	43.885
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	6.451.723	61.282.392	59.075.808	8.658.307	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	6.451.723	61.282.392	59.075.808	8.658.307	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	440.044	71.729.470	71.732.814	436.700	43.885
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	0
	.....				0	
	.....				0	
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	1.117.544	0	0	1.117.544	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.117.544	0	0	1.117.544	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	8.009.311	133.011.862	130.808.622	10.212.551	43.885

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

		CREDITI NOMINALI - MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
CODICE MOD. SP	CREDITI	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	4.180	0	4.180	0	0
	.....	4.180	0	4.180	0	
	.....				0	
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	237.254.901	1.782.340.256	1.824.767.157	194.828.000	-667.553
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	237.254.901	1.782.340.256	1.824.767.157	194.828.000	-667.553
ABA590	ACCONTO QUOTA FSR DA DISTRIBUIRE	0			0	
ABA600	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	17.861	257.961	263.023	12.799	12.799
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	237.272.762	1.782.598.217	1.825.030.180	194.840.799	-654.754
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	
	.....	0	0	0	0	
	.....	0	0	0	0	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	
	.....	0	0	0	0	
	.....	0	0	0	0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
ABA610	TOT. CREDITI V/SOC. PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	IVA a credito	18.281.302	152.464.247	133.518.110	37.227.438	
	.....	0	0	0	0	
	Acconti IRAP	996	523.480	996	523.480	
	Acconti IRES	0	0	0	0	
	.....	0			0	
	.....	0			0	
	Credito IRES/IRAP	5.007.587	4.802.190	586.484	9.223.293	
						
	Altri crediti tributari	4.802.190	2.197.834	4.802.190	2.197.834	
	Crediti INAIL riclassificati	0			0	
	Altri crediti verso Erario	537.217	125.877	128.965	534.129	
ABA650	TOTALE CREDITI V/ERARIO	28.629.291	160.113.628	139.036.746	49.706.174	0
ABA660	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.272.226	1.121.108.573	1.121.537.227	2.843.572	1.312.214
	Crediti v/clienti privati	3.272.226	1.121.108.573	1.121.537.227	2.843.572	1.312.214
						
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
	.....	0			0	
	.....	0			0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	48.553	127.321	141.031	34.842	12.411
	Crediti v/altri soggetti pubblici	48.553	127.321	141.031	34.842	12.411
	.....	0			0	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
	.....				0	
	.....				0	
ABA710	Altri crediti diversi	272.969	576.190	636.703	212.456	0
	Crediti vs. personale dipendente	0			0	
	Crediti diversi	272.969	576.190	636.703	212.456	
	.....	0			0	
ABA660	TOTALE CREDITI V/ALTRI	3.593.749	1.121.812.084	1.122.314.961	3.090.871	1.324.625
ABA190	TOTALE CREDITI	277.509.293	3.197.535.791	3.217.194.689	257.850.395	713.757
		Crediti Netti CoGe		256.820.431		
		FSC vs Erario		494.257		
		FSC vs PRI		535.708		
		Totale FSC		1.029.965		
		Crediti Nominali CoGe		257.850.395		

Note e commenti

I crediti verso la Regione sono in lieve rialzo, variazione che, visti i significativi volumi infrannuali, non ha una motivazione particolare ed è legata alle normali dinamiche finanziarie.

Per quanto riguarda il credito verso erario, si osserva l'incremento di ca. 21,1mln, di cui 19mln sul credito IVA. Vi è tuttavia da evidenziare che l'incremento dell'IVA a credito è dovuto ad un fattore "tecnico", in quanto l'IVA a credito di dicembre 2019 (pari appunto a 19mln) è stata portata in compensazione con l'IVA a debito, al momento della liquidazione mensile (gennaio 2020), mentre nel 2018 l'operazione contabile di compensazione era stata contabilizzata nello stesso mese di dicembre 2018 e non alla data della liquidazione mensile (gennaio 2019). Tale effetto "tecnico" infatti si riflette anche sull'IVA a debito che evidenzia una corrispondente variazione incrementativa. I restanti 2,1mln di incremento, al netto della operazione di riclassificazione operata tra i sottogruppi 'altri crediti tributari' e 'Crediti IRES/IRAP' pari ad euro 4,8mln (influyente sui totali dei singoli sottogruppi, ma ininfluyente sul totale complessivo della voce) derivano dalla rilevazione di ritenute erariali su contributi Regionali trattenute da RT sulle erogazioni dell'esercizio.

Nell'ultima colonna viene riportato il valore 'di cui per fatture da emettere'. Tale dizione va intesa nella sua accezione più generale, in quanto contiene sia fatture/note di credito da emettere, sia 'documenti contabili da emettere', ossia ricavi/rettifiche di ricavi, a fronte di operazioni che ricadono nella competenza dell'esercizio 2019 il cui documento contabile è stato iscritto nel 2020, e che non hanno rilevanza fiscale.

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

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

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

		FONDO SVALUTAZIONE CREDITI - MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
CODICE MOD. SP	CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Riclassificazioni	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0	0
	.....					0
	.....					0
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0		0	0	0
ABA590	ACCONTO QUOTA FSR DA DISTRIBUIRE					0
ABA600	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					0
ABA540	TOTALE CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0	0
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
						
						
ABA610	TOT. CREDITI V/SOC. PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	IVA a credito					0
	.....					0
	Acconti IRAP					0
	Acconti IRES					0
	.....					0
	.....					0
	Credito IRES/IRAP					0
	.....					0
	Altri crediti tributari	0	0	0	0	0
	Crediti INAIL ri classificati					0
	Altri crediti verso Erario	494.257	0	0	0	494.257
ABA650	TOTALE CREDITI V/ERARIO	494.257	0	0	0	494.257
ABA660	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	566.121	0	0	30.413	535.708
	Crediti v/clienti privati	566.121	0	0	30.413	535.708
	.....					0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
	.....					0
	.....					0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0
	Crediti v/altri soggetti pubblici					0
	.....					0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
	.....					0
	.....					0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0	0
	Crediti vs. personale dipendente					0
	Crediti diversi					0
	.....					0
ABA660	TOTALE CREDITI V/ALTRI	566.121	0	0	30.413	535.708
ABA190	TOTALE CREDITI	1.060.378	0	0	30.413	1.029.965

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

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

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

Per quanto riguarda l'anzianità dei crediti, è stata utilizzata una percentuale di rischio recuperabilità crescente al crescere dell'anzianità dei crediti (ageing), fornita dalla casistica regionale di cui al DDRT 7934/2020. Il FSC determinato con tale criterio sui crediti oggetto di svalutazione 'generale' non ha evidenziato la necessità di operare accantonamenti.

Un quarto criterio tenuto in considerazione per la determinazione dell'ammontare del fondo è ovviamente la presenza di situazioni specifiche e circostanziate, le quali non confluiscono nel calcolo sopra descritto, ma sono oggetto di una analisi di rischio ad hoc. In chiusura dell'esercizio in questione, non si sono tuttavia ravvisate situazioni che ricadessero in questa fattispecie.

Nel corso del 2019 il fondo è stato utilizzato per ca. 30mila euro a seguito della irrecuperabilità di una polizza fidejussoria e di due fatture a seguito dell'intervenuto fallimento del debitore (dichiarato nel 2010, le fatture afferivano ad eventi avvenuti in anni precedenti). In entrambi i casi l'estinzione del credito mediante utilizzo del FSC è stato effettuato previo riscontro con l'ufficio legale.

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

		VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE					
CODICE MOD. SP	CREDITI	Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019 (con FdE)	Totale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					0	0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0	0	0

ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	5.507.114	108.467	493.610	513.604	2.472.212	9.095.007
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	5.507.114	108.467	113.318	501.081	2.428.327	8.658.307
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	5.507.114	108.467	113.318	501.081	2.428.327	8.658.307
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	0	380.292	12.522	43.885	436.700
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	1.117.544	0	0	0	0	1.117.544
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.117.544	0	0	0	0	1.117.544
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	6.624.658	108.467	493.610	513.604	2.472.212	10.212.551

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

		VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE					
CODICE MOD. SP	CREDITI	Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019 (con FdE)	Totale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0	194.828.000	194.828.000
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	194.828.000	194.828.000
ABA590	ACCONTO QUOTA FSR DA DISTRIBUIRE					0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					12.799	12.799
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0	194.840.799	194.840.799
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA610	TOT. CREDITI V/SOC. PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO						
	I/A a credito					37.227.438	37.227.438
	.....					0	0
	Acconti IRAP					523.480	523.480
	Acconti IRES					0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
	Credito IRES/IRAP					9.223.293	9.223.293
	.....					0	0
	Altri crediti tributari					2.197.834	2.197.834
	Crediti INAIL riclassificati					0	0
	Altri crediti verso Erario	494.257				39.872	534.129
ABA650	TOTALE CREDITI V/ERARIO	494.257	0	0	0	49.211.917	49.706.174
ABA660	CREDITI V/ALTRI						
ABA670	Crediti v/clienti privati	278.429	37.486	157.377	324.155	2.046.126	2.843.572
	Crediti v/clienti privati	278.429	37.486	157.377	324.155	2.046.126	2.843.572
	.....					0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.992	0	0	0	30.850	34.842
	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.992				30.850	34.842
	.....					0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0	0
	.....					0	0
	.....					0	0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	2.191	210.265	212.456
	Crediti vs. personale dipendente					0	0
	Crediti diversi				2.191	210.265	212.456
	.....					0	0
ABA660	TOTALE CREDITI V/ALTRI	282.421	37.486	157.377	326.346	2.287.242	3.090.871
ABA190	TOTALE CREDITI	7.401.336	145.954	650.987	839.949	248.812.170	257.850.395

Ai fini di una quadratura complessiva e più immediata del dato tra le varie tabelle qui riportate, l'importo delle fatture/note credito da emettere, indicato come 'di cui' nelle tabelle 16 e 17 e pari a ca. 714mila euro, è qui esposto, assieme ai crediti formati nel 2019.

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

		VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA			
CODICE MOD. SP	CREDITI	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0			0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0			0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0		0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0			0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0			0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0			0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0			0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
	.....	0			0
	.....	0			0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0			0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0			0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0			0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0			0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0

ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	9.095.007	0	0	9.095.007
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	8.658.307	0	0	8.658.307
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	8.658.307			8.658.307
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0			0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	436.700			436.700
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
	.....	0			0
	.....	0			0
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	1.117.544	0	0	1.117.544
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.117.544			1.117.544
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0			0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	10.212.551	0	0	10.212.551

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

		VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA			
CODICE MOD. SP	CREDITI	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
	.....	0			0
	.....	0			0
ABA550	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	194.828.000	0	0	194.828.000
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	194.828.000			194.828.000
ABA590	ACCONTO QUOTA FSR DA DISTRIBUIRE	0			0
ABA600	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	12.799			12.799
ABA540	TOTALE CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	194.840.799	0	0	194.840.799
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0			0
	.....	0			0
	.....	0			0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0			0
	.....	0			0
	.....	0			0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0			0
	.....	0			0
	.....	0			0
ABA610	TOT. CREDITI V/SOC. PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
	IVA a credito	37.227.438			37.227.438
	.....	0			0
	Acconti IRAP	523.480			523.480
	Acconti IRES	0			0
	.....	0			0
	.....	0			0
	Credito IRES/IRAP	9.223.293			9.223.293
	.....	0			0
	Altri crediti tributari	2.197.834			2.197.834
	Crediti INAIL riclassificati	0			0
	Altri crediti verso Erario	39.872			39.872
ABA650	TOTALE CREDITI V/ERARIO	49.211.917	0	0	49.211.917
ABA660	CREDITI V/ALTRI				0
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.307.865	0	0	2.307.865
	Crediti v/clienti privati	2.307.865			2.307.865
	.....	0			0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
	.....	0			0
	.....	0			0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	34.842	0	0	34.842
	Crediti v/altri soggetti pubblici	34.842			34.842
	.....	0			0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
	.....	0			0
	.....	0			0
ABA710	Altri crediti diversi	212.456	0	0	212.456
	Crediti vs. personale dipendente	0			0
	Crediti diversi	212.456			212.456
	.....	0			0
ABA660	TOTALE CREDITI V/ALTRI	2.555.163	0	0	2.555.163
ABA190	TOTALE CREDITI	256.820.431	0	0	256.820.431

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

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni	Totale	di cui emesse al 31/12/2018	di cui per fatture da emettere	di cui per note di credito da emettere
ABA580	AZIENDA O.U. CAREGGI			20.912.828	20.912.828	21.137.875	1.442.117	-1.667.164
	AZIENDA O.U. MEYER			3.716.936	3.716.936	3.483.829	456.463	-223.356
	AZIENDA O.U. PISANA			14.621.311	14.621.311	13.676.270	1.708.548	-763.507
	AZIENDA O.U. SENESE			14.272.621	14.272.621	13.000.954	1.657.742	-386.076
	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO			39.014.506	39.014.506	46.690.920	4.938.517	-12.614.931
	AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST			52.167.701	52.167.701	50.098.926	9.138.269	-7.069.494
	AZIENDA USL TOSCANA SUD EST			49.004.281	49.004.281	46.410.874	4.813.238	-2.219.831
	Totale	0	0	193.710.183	193.710.183	194.499.648	24.154.894	-24.944.359
CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA (Altri enti SSRT)	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni	Totale	di cui emesse al 31/12/2018	di cui per fatture da emettere	di cui per note di credito da emettere
ABA580	FONDAZ. TOSCANA GABRIELE MONASTERIO			311.697	311.697	292.952	20.104	-1.359
	ISPRO IST.PER LO STUDIO, PREVENZ. RETE ONCOLOGICA			799.410	799.410	696.243	123.849	-20.682
	CSPO			6.710	6.710	6.710		
	Totale	0	0	1.117.817	1.117.817	995.905	143.953	-22.041
	Totale Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della regione	0	0	194.828.000	194.828.000	195.495.553	24.298.847	-24.966.400

Nelle colonne 'Fatture da emettere', 'Note di credito da emettere' (NB il termine 'fatture/note credito da emettere' va inteso nella sua più generale accezione di 'documenti contabili da emettere', in quanto non sempre i ricavi iscritti hanno rilevanza fiscale) sono contenuti i proventi/rimborsi/storni di competenza 2019 ma il cui documento contabile è stato emesso nel 2020.

Si riporta di seguito il dettaglio delle componenti 'da emettere':

Dettaglio FNdE vs. AASS	Totale complessivo	di cui FdE	di cui NdE
Rimborso oneri di funzionamento MAV	10.116.186	10.116.186	0
Vendite beni	-7.352.494	7.664.356	-15.016.850
Riconoscimento Risk	-7.125.545	797.396	-7.922.941
Ribaltamento ad AASS di penali e altri addebiti a fornitori	-1.267.062	0	-1.267.062
Servizi informatici c/AASS	5.465.201	5.465.201	0
Ribaltamento Sconti per raggiungimento Target	-759.547	0	-759.547
Rimborso Personale Comandato	126.631	126.631	0
Rimborsi vari (costi comuni sede PI via Cocchi)	120.771	120.771	0
Rimborsi per servizi di supporto amm.vo	8.257	8.257	0
Rimborso bolli	48	48	0
Totale complessivo	-667.553	24.298.847	-24.966.400

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

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

Note e commenti

La voce non risulta movimentata nell'esercizio, non vi sono state né nuove assegnazioni né incassi per tali contributi e la consistenza finale deriva da assegnazioni degli esercizi precedenti.

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

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

Altre informazioni relative ai crediti.

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

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

Note e commenti

La voce non risulta movimentata.

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

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

Note e commenti

La voce non risulta movimentata.

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

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

Note e commenti

La voce non risulta movimentata.

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

9. Disponibilità liquide

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	5.604	20.001	15.847	9.758
ABA770	Istituto Tesoriere/Cassiere	5.182.621	2.409.553.145	2.411.874.199	2.861.567
ABA780	Tesoreria Unica	0	0	0	0
ABA790	Conto corrente postale	8.114	360.885	339.006	29.993
Totale disponibilità liquide		5.196.339	2.409.934.031	2.412.229.052	2.901.318

Note e commenti

Le disponibilità in cassa (voce ABA760) si riferiscono esclusivamente a conti correnti bancari, accessi presso l'Istituto cassiere, ma esterni al circuito di tesoreria in senso stretto, sui quali sono attivi forme di addebito SEPA (es. domiciliazioni canoni telepass e pedaggi autostradali);

Le movimentazioni della voce 'Istituto cassiere' si riferiscono ad incassi e pagamenti comprensivi della regolarizzazione delle anticipazioni dell'Istituto stesso, pertanto per maggiore informativa sulla natura dei flussi, si riporta la tabella seguente:

Operazione	Importo	di cui Regolaz. anticipazione	di cui da/a terzi
Incassi	2.409.553.144,61	1.116.620.558,83	1.292.932.585,78
Pagamenti	2.411.874.198,62	1.115.825.310,38	1.296.048.888,24

Il dato dei pagamenti è riscontrabile anche nell'allegato 6, nel quale vengono riportati i dati dei pagamenti ai sensi dell'art. 41 del DL 66/2014 e smi.

DL01 – Fondi vincolati.

DL01	–	
NO		

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

10. Ratei e risconti attivi

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

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0,00	
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	0,00	
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	0,00	
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0,00	
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0,00	
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	
Totale Ratei Attivi		0,00	

Note e commenti

La voce fa riferimento a componenti positive di reddito la cui documentazione contabile (fattura o documento contabile equivalente) è stata emessa nell'esercizio 2020, ma che investono anche la competenza dell'esercizio 2019, ma non si rilevano movimentazioni per l'esercizio 2019.

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	842.623	
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	382.939	
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	10.475	
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	46.266	
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	8.352	
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	176	
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1.545	
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	620	
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	18.014	
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	13.778	
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	12.223	
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.046	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	5.615	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.194	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	2.310	
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	196	
BA2550	B.9.C.2) Spese Condominiali	3.783	
Totale Risconti Attivi		1.352.157	

Note e commenti

L'importo fa riferimento a componenti negativi di reddito la cui documentazione contabile (fattura o documento contabile equivalente) è pervenuta e contabilizzata nell'esercizio 2019, ma che investono in toto o in parte la competenza dell'esercizio 2020. Trattasi sostanzialmente di beni che il fornitore ha fatturato nel 2019, ma che sono pervenuti e conseguentemente caricati in magazzino ad inizio del 2020. Tale circostanza dipende

inevitabilmente dalle tempistiche necessarie al trasporto dei beni, ossia dal tempo che intercorre tra la partenza/spedizione dei beni (dal fornitore/dal distributore) al momento in cui la merce arriva in magazzino, in un periodo particolare come è quello della fine anno.

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	0	0	0	0	0	0	0
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	24.729.658	0	221.719	1.798.346	-90.539	0	23.062.492
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0						0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0						0
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0						0
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0						0
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0						0
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	23.891.222			1.399.470			22.491.752
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0						0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	838.436	0	221.719	398.876	-90.539		570.740
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCIATI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0	0	0	0	0	0	0
PAA110	ALTRE RISERVE:	101.062	0	0	0	0	0	101.062
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0						0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0						0
PAA140	Contributi da reinvestire	0						0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0						0
PAA160	Riserve diverse	101.062						101.062
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							0
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							0
PAA200	Altro							0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	196.620	66.862	0	0	-117.527	0	145.955
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	66.862	-66.862	0	0	0	38.040	38.040
TOTALE PATRIMONIO NETTO		25.094.203	0	221.719	1.798.346	-208.066	38.040	23.347.550

Note e commenti

Il Patrimonio netto non ha subito sostanziali variazioni se non quelle derivanti dalle ordinarie dinamiche. Di seguito si riportano le dinamiche occorse sintetizzate nella tabella sopra riportata, descrivendo le operazioni per tipologia di movimento (indicata nelle intestazioni delle colonne)

- La colonna ‘Giroconti e riclassificazioni’ contiene la riallocazione del risultato di esercizio 2018 (euro 66,9mla) alla voce ‘Utili/Perdite a nuovo’.
- La colonna ‘Assegnazioni dell’esercizio’ riporta la rettifica dei contributi in c/esercizio a seguito di investimenti effettuati nel corso dell’esercizio 2019 con risorse di FSR (destinate a specifiche attività) il cui dettaglio è riportato nella apposita tabella degli investimenti distinti per fonte di finanziamento della sezione ‘Immobilizzazioni’. L’operazione, come già anticipato nelle note a commento della sopracitata tabella, è disciplinata dal DM 17/09/2012 e dai principi 3.6 e 10.7 della Casistica di cui al DDRT 7394/2020, e determina una rettifica alla voce ‘Contributi in c/esercizio’ del conto economico ai fini della costituzione di un contributo per investimenti nel PN, pari all’importo dell’investimento, soggetto alle usuali operazioni di sterilizzazione degli ammortamenti.
Oltre a tale operazione, non vi sono ulteriori assegnazioni da parte di terzi di contributi per investimenti.
- La voce ‘Utilizzi per sterilizzazioni’ contiene appunto la sterilizzazioni degli ammortamenti desunte dal Registro cespiti. Quest’ultimo infatti riporta l’ammontare degli ammortamenti distinto per fonte di finanziamento utilizzata per l’acquisto del relativo cespite. Tale informazione è agevolmente desumibile in quanto ciascun cespite iscritto nel registro cespiti è associato alla fonte di finanziamento utilizzata per acquistarlo. Gli ammortamenti derivanti dai cespiti acquistati con finanziamenti per investimenti (di tutte le tipologie: assegnati da terzi, costituiti per rettifica di quote di FSR, ecc.) o da liberalità vincolate ad investimenti, sono quindi oggetto di sterilizzazione. L’importo di 3,9mln di ammortamenti rilevati nel 2019 è stato oggetto di sterilizzazione per ca. 1,8mln, pari all 46% ca.

- La voce ‘Altre variazioni’ contiene due operazioni:
 - i) Il riallineamento della quota di contributi per investimenti da rettifiche di FSR per ca. 90mila euro. Tale operazione, frutto di minori sterilizzazioni operate negli esercizi precedenti su tale posta, si è concretizzata con l’allineamento tra il residuo ammontare di tali contributi e le quote future di ammortamenti dei cespiti acquistati con tale risorsa. Infatti le quote che verranno ammortizzate negli esercizi futuri sui cespiti acquisiti al 31/12/2019 con tali risorse, saranno oggetto di futura sterilizzazione arrivando ad azzerare il contributo al termine del periodo di vita ‘ammortizzabile’ dei cespiti medesimi. Tale riscontro/verifica non era stata effettuata negli esercizi precedenti.
 - ii) Come già anticipato nei commenti della NI al BE 2018, con DGRT 406/2019 con la quale è stato approvato il Bilancio 2017 di ESTAR, la Regione Toscana, in attuazione dell’art. 30 del D.Lgs. 118/2011, ha richiesto la restituzione dell’utile di esercizio 2017 (punto 3 del dispositivo della DGRT). Questa operazione è stata pertanto contabilizzata nell’esercizio 2019 conformemente alle tempistiche di adozione della DGRT, ed ha determinato una riduzione della voce ‘Utili/Perdite a nuovo’ che accoglieva tale posta e contestualmente rilevato un debito vs. la Regione.
- La rilevazione dell’utile di esercizio pari a 38mila euro, è riportata nella colonna omonima.

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

[illegible]

Note e commenti

Come anticipato nei commenti alla Tabella delle movimentazioni del PN, nel corso del 2019 non vi sono state assegnazioni di contributi per investimenti da parte di soggetti terzi (RT, altri enti pubblici o privati, ecc.), pertanto l'unico incremento delle voci afferenti tale sezione del PN, fa riferimento ad investimenti operati con contributi di FSR, in particolare contributi afferenti specifici progetti, denominati in gergo 'finanziamenti finalizzati', come già descritto anche nei commenti alla tabella degli investimenti distinti per fonte di finanziamento, riportata nella sezione 'Immobilizzazioni'. Gli effetti di tale operazione sono stati dettagliatamente descritti nei commenti alla tabella degli investimenti per fonte di finanziamento ed in quelli alla tabella delle movimentazioni del PN in corrispondenza delle voci 'Assegnazioni dell'esercizio' e 'Utilizzi per sterilizzazioni'.

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

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

Note e commenti

La voce non risulta movimentata.

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

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

Note e commenti

La voce non risulta movimentata.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01	–	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.
NO		

PN02 – Fondo di dotazione

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

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. Fondi per rischi e oneri

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

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	11.711.027	0	0	166.737	11.544.290
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	7.006.403	0		417.366	6.589.037
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	154.860			2.751	152.109
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA060	Altri fondi rischi	4.549.764	0	0	-253.380	4.803.143
	Fondo per interessi di mora	4.486.261	0	0	-316.882	4.803.143
	Fondo altri rischi e oneri	63.503	0	0	63.503	0
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	1.076.932	430.000	0	277.248	1.229.684
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0		0	0	0
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.076.932	430.000	0	277.248	1.229.684
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0	0	0	0
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0	0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	5.070.662	134.978	0	54.365	5.151.275
	Fondi area Personale dipendente	994.448	134.978	0	0	1.129.426
	Fondo area Personale (no rinnovi CCNL)	460.605		0	0	460.605
	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente (CCNL)	494.143	134.978	0		629.121
	Fondo accantonamento compensi commissioni concorso	39.700	0	0	0	39.700
	Altri fondi oneri e spese future	4.076.214	0	0	54.365	4.021.850
	Fondo accantonamento investimenti spese future	600.000	0	0	0	600.000
	Fondo premi compenso aggiuntivo Direzione - Collegio Sindacale	307.388	0	0	54.365	253.023
	Fondo progetto SW MMG	3.168.827	0	0	0	3.168.827
	Altri fondi per oneri e spese					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	17.858.621	564.978	0	498.350	17.925.249

Note e commenti

La tabella riporta le dinamiche dei fondi rischi e oneri occorse nel 2019, rilevate in base agli eventi ed ai processi di stima e valutazione a cui soggiacciono le voci afferenti tale categoria di passività.

- Il fondo rischi per cause e contenziosi è stato utilizzato a seguito di definizione di contenziosi risalenti ad esercizi precedenti e per i quali era presente il relativo fondo al 31/12/2018, per euro 116,7mila. L'analisi delle cause in corso al 31/12/2019 non ha determinato la necessità di procedere ad ulteriori accantonamenti. Tutti i dati del presente fondo sono comunicati e riscontrati con l'ufficio Legale.
- Il fondo interessi moratori (FIM) si è rilevato congruo e pertanto non è stato oggetto di accantonamento. Il criterio utilizzato per la determinazione della consistenza, in continuità con gli esercizi precedenti e come indicato nella casistica regionale sull'applicazione dei principi contabili allegata al DDRT 7934/2020, che prevede di determinare la consistenza del fondo sulla base della media del rapporto tra interessi fatturati ed interessi 'probabili' (IP) del triennio precedente, applicando tale risultato (media %) all'ammontare degli interessi probabili al 31/12 dell'esercizio in questione. Gli IP sono stati determinati quale sommatoria del prodotto tra importo del debito scaduto moltiplicati il tasso annuo di interesse ex D.Lgs. 231/2002 applicato ai giorni di scadenza rapportati all'anno (non considerando anatocismo). Il periodo di scadenza è stato determinato quale differenza tra:
 - la data di valutazione (31/12/2019) e la data scadenza per le fatture non pagate al 31/12/2019
 - la data di pagamento e la data scadenza per quelle pagate nel 2019

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

Anno	IP da non pag	IP da pag	Totale IP	Interessi da BE	%
2016	8.505.016,80	23.300.000,00	31.805.016,80	2.614.783,20	8,2%
2017	7.018.391,11	29.948.797,99	36.967.189,10	4.359.118,61	11,8%
2018	6.817.235,51	12.145.880,73	18.963.116,24	1.975.372,27	10,4%
2019	5.673.097,07	10.812.879,14	16.485.976,21	2.351.437,84	14,3%

Media	10,1%
FIM determinato (base 2019)	1.672.231,26

	FIM
FIM al 01/01/2019	4.486.261,29
Movimenti 2019 (utilizzi)	316.882,19
FIM al 31/12/2019	4.803.143,48

Il fondo è stato oggetto di utilizzo ‘negativo’ a seguito della iscrizione di NC in misura superiore alle FT, afferenti la competenza di esercizi precedenti (FT/NC afferenti periodi di maturazione degli oneri finanziari antecedenti al 2019). Tale effetto ha determinato un incremento del fondo che tuttavia si mantiene al di sotto del limite massimo stabilito dalla casistica regionale (principio 10.4 della casistica allegata al DDRT 7934/2020).

- Il fondo ‘altri rischi e oneri’ conteneva accantonamenti effettuati negli esercizi precedenti a copertura degli oneri derivanti da preesistenti rapporti con l’amministrazione finanziaria a seguito di vecchi accertamenti a carico dei cessati ESTAV. La questione è stata definita nel corso del 2019, comportando l’utilizzo del fondo per ca. 60mila euro, il residuo (ca. 2.500euro) è stato pertanto rilasciato rilevando in contropartita una insussistenza attiva, come evidenziato anche nella sezione ‘Proventi e oneri straordinari’.
- I fondi area personale sono stati oggetto di accantonamento per ca. 135mila euro, relativa alla quota rinnovo CCNL di competenza per il personale dipendente (dirigenza per ca. 92mila euro, comparto per ca. 43mila euro), come indicato negli atti regionali (DGRT 782/2020 – Assegnazione finale alle AASS, allegato A)
- I fondi afferenti le quote di contributi vincolati (sostanzialmente trattasi di contributi della Regione) sono stati oggetto di:
 - accantonamento per euro 430mila, relativi a contributi assegnati nell’esercizio ed accantonati per la quota non utilizzata
 - utilizzo per euro 277mila, a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio per acquisti afferenti progettualità i cui contributi sono stati accantonati negli esercizi precedenti, la cui consistenza pertanto era presente nel fondo al 01/01/2019

I relativi dettagli sono riportati nelle tabelle seguenti, da cui si rilevano per ciascun contributo gli utilizzi, gli accantonamenti e la consistenza finale.

- I fondi per premi DDAA e CS sono stati oggetti di utilizzo per ca. 54mila euro a fronte del riconoscimento di premi, relativi all’anno 2015, a favore della direzione aziendale e del collegio sindacale.

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (FONDO)	Anno Assegnazione	Importo Assegnazione	UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
			Tipologia	Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
								
			Totale	0	0	0	0	0

Non vi sono quote di fondo inerenti la tipologia di contributi in oggetto.

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da soggetti pubblici extra Fondo

a) da Regione (quota XF5R)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (FONDO)	Anno Assegnazione	Importo Assegnazione	UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
			Tipologia	Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019
D.G.R. n.422 del 03/6/2008 PF 17	2008	254.242	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					0
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	156.844	0			
			B.6) Costi del personale	69.267				
			Altri costi (dettagliare)	9.321				
			Software	9.302				
			Spese generali varie	19				
			Totale	235.432	0	0	0	0
D.G.R. n.1131 del 22/12/2008 PF 19	2008	500.000	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					0
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	422.965				0
			B.6) Costi del personale	51.020				0
			Altri costi (dettagliare)	212	0	0	0	0
			Spese generali varie	212				0
			Totale	474.197	0	0	0	0
D.G.R. n.851 del 5/10/2009 PF 23	2009	395.000	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	57.157				0
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	235.356				0
			B.6) Costi del personale	87.483				0
			Altri costi (dettagliare)					0
			Totale	379.996	0	0	0	0
D.G.R. n.1206 del 21/12/2009 PF 25	2010	700.000	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	2.491				0
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	607.488				0
			B.6) Costi del personale	70.000				0
			Altri costi (dettagliare)	90				0
			Spese generali varie	90				0
			Totale	680.069	0	0	0	0
D.G.R. n. 338 del 9/5/2011 PF 28	2011	395.000	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	80.437				0
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	163.595			2.045	0
			B.6) Costi del personale	136.254				0
			Altri costi (dettagliare)	4				0
			Spese generali varie	4				0
			Totale	380.290	0	0	2.045	0
Decreti tirocinati	2014	84.778	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	72.850				
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Chiusura per economia					11.928
			Totale	72.850	0	0	0	11.928
DD 6200/15 E DGR 690/15 CURA MALATTIADIABETICA ' ERAPIE E STRUMENTI INNOVATI	2015	70.000	B.1) Acquisti di beni	0	0			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)		21.000			
			Totale	0	21.000	0	0	0
DD6200/15 E DGR 690/15 CURA DEL DIABETE' TELEMEDICINA NEL DIABETE'	2015	100.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)		30.000			
			Totale	0	30.000	0	0	0
DGRT 312/2016. Sistema Informativo Sanitario della Prevenzione Collettiva SISPC 2.0 - Progettualità di evoluzione del sistema 2016-2020. Impegno e liquidazione a favore di ESTAR.PR 21	2016	35.030	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	0
Adeguamento delibera G.R. 151/2016"Impegno e liquidazione prima annualità a favore di ESTAR e dell'Azienda USL Toscana Nord Ovest PR17	2016	20.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		18.629			
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	18.629	0	0	0
TIROCINI GIOVANIS ATTIVATI IN RT MESE DI APRILE 2015 - DECRETO 6745	2016	12.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		10.250	0		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Chiusura per economia					1.750
			Totale	0	10.250	0	0	1.750

segue

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (FONDO)	Anno		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Assegnaz.	Importo Assegnazione	Tipologia	Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019
DGRT 151/2016. Attuazione allegato 7 riguardante azioni di sviluppo del sistema informativo SISPC in ambito PISLL. Impegno e liquidazione a favore di ESTAR.	2017	350.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			262.822		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	262.822	0	0
DGRT 312/2016. Sistema Informativo Sanitario della Prevenzione Collettiva SISPC 2.0 - Progettualità di evoluzione del sistema 2016-2020. Impegno e liquidazione a favore di ESTAR.	2017	12.464	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	0
Adeguamento delibera G.R. 151/2016 "Impegno e liquidazione prima annualità a favore di ESTAR e dell'Azienda USL Toscana Nord Ovest	2017	80.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	0
DDRT 15038/2016 - Risorse per razionalizzazione spese B&S - F17/035	2017	278.125	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				11.796	37.595
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	11.796	37.595
DDRT 17555/2018- Risorse per razionalizzazione spese B&S - F18/041	2018	233.333	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					201.851
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	201.851
DGRT 746/2018 " Atterrazzature informatiche vigilanza REACH, CLP, BPR" - F18/039	2018	25.045	B.1) Acquisti di beni					24.125
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	24.125
DDRT 20813/2019 - Adeguamento norme UNI (TS) - F18/038	2019	30.178	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					30.178
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	30.178
DDRT 20899/2019 - Risorse per razionalizzazione spese B&S	2019	430.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	0
Totale		4.005.195		2.222.834	79.879	262.822	13.841	307.427

Subtotale relativo ad assegnazioni ante 2019	3.545.017
Subtotale relativo ad assegnazioni 2019	460.178
Totale	4.005.195

2.222.834	79.879	262.822	13.841	277.248	688.392
0	0	0	0	30.178	430.000
2.222.834	79.879	262.822	13.841	307.427	1.118.392

b) da altri soggetti Pubblici

		Quote inutilizzate contributi extra FSR - Da altri soggetti pubblici								
DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (PUB)		ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2019
				Tipologia	Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
Progetto Decipher	2013	195.809		B.1) Acquisti di beni						111.292
				B.2) Acquisti di servizi sanitari						
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2.058	1.179	81.280			
				B.6) Costi del personale						
				Altri costi (dettagliare)						
										
			Totale	2.058	1.179	81.280	0	0	111.292	
	TOTALE F	195.809		Totale			81.280	0	0	111.292

Totale extraFSR da soggetti PUB	307.427	1.229.684
--	----------------	------------------

L'utilizzo di tali contributi nell'anno 2019 è pari ad euro 307mila euro, di cui:

- 277.248 euro provenienti da assegnazioni ante 2019. Trattasi quindi di quote presenti nel fondo al 31/12/2018 soggette ad utilizzo (rilevando quindi un ricavo) a copertura, e per l'importo, dei costi sostenuti. Tale dato deve riscontrarsi con la corrispondente tabella presente nel Conto economico – valore della produzione. Di questi, l'importo di 13.678 euro è stata rilasciata per dichiarazione in economia operata da parte della Regione, circostanza che ha determinato anche la chiusura del relativo credito (rilevato negli oneri straordinari per euro 17.700).
- 30.178 euro provenienti da assegnazioni 2019 i cui costi sostenuti trovano copertura direttamente nel ricavo iscritto nell'esercizio a fronte dell'assegnazione. Come si evince dalla tabella sopra, il contributo è stato integralmente utilizzato e non ha prodotto accantonamenti (vedasi paragrafo successivo).

Nel 2019 sono stati accantonate quote non utilizzate di contributi assegnati nell'esercizio per euro 430.000, relative ad un contributo integralmente non utilizzato. La circostanza è evincibile dall'analisi della tabella sopra e deve trovare riscontro nella omologa voce relativa agli accantonamenti delle quote di contributi non utilizzate, vedasi al proposito la sezione 'Accantonamenti'

A fronte di tali movimentazioni la consistenza del fondo per quote inutilizzate di contributi ExtraFSR da soggetti pubblici al 31/12/2019 è pari ad euro 1.229.684 euro, derivante per 1,118mln da contributi residui XFSR assegnati da Regione, per 111mila da contributi residui assegnati da altri soggetti pubblici

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

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

Note e commenti

Non vi sono quote di fondo inerenti la tipologia di contributi in oggetto

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

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

Note e commenti

Non vi sono quote di fondo inerenti la tipologia di contributi in oggetto

Fondo	Criteri di determinazione
<i>Fondo rischi per cause civili ed oneri professionali</i>	La determinazione del fondo, avviene sulla base delle comunicazioni dell'ufficio legale aziendale, inerente i contenziosi in corso. La valutazione è effettuata avvalendosi anche del supporto dei legali esterni incaricati da ESTAR per l'attività di patrocinio. La consistenza del fondo riguarda solo le cause il cui rischio di soccombenza è classificato "probabile". Il fondo in questione fa riferimento sia a cause verso soggetti esterni (contenzioso con fornitori) sia a cause pendenti relative al personale dipendente. Per entrambe le tipologie vengono adottati i medesimi criteri di valutazione.
<i>Fondo rischi interessi di mora</i>	La consistenza del fondo è stata determinata applicando il principio indicato dalla Casistica regionale di cui al DDRT 7934/2020, in base al valor medio del rapporto annuo tra interessi fatturati e interessi astrattamente fatturabili, per il triennio precedente all'esercizio di interesse, avendo come base di riferimento l'ammontare complessivo delle partite debitorie ed applicando tale rapporto medio all'ammontare degli interessi astrattamente fatturabili determinati per l'esercizio di interesse.

<i>Altri fondi rischi</i>	Non vi sono iscrizioni. Si rimanda a quanto indicato nei commenti.
<i>Quote inutilizzate contributi:</i> - da Regione per quota FSR vincolato; - vincolati da sogg. pubblici (extra fondo) - da privati	Trattasi di fondi a natura oneri e spese future, relativi alle quote di contributi assegnati dalla regione, enti pubblici e privati, nell'esercizio in corso e in quelli precedenti, che non risultano utilizzate al 31/12 dell'esercizio in chiusura. La determinazione viene quindi effettuata al valore effettivo delle quote di contributo che non hanno determinato impieghi al 31/12 dell'esercizio in corso. Il comportamento adottato da ESTAR e sopra descritto è regolato dall'art. 29 c. lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e dalla casistica regionale di cui al DDRT 7934/2020.
<i>Fondi area personale e rinnovi CCNL</i>	Trattasi di fondi a natura oneri e spese future, di varia tipologie: • per rinnovi contrattuali, accantonati secondo le disposizioni impartite dalla Regione e, generalmente, previo assegnazione delle relative risorse di norma effettuato con l'assegnazione finale in fase di chiusura esercizio, circostanza avvenuta anche per l'esercizio 2016. • per altri accantonamenti, sempre previsti da norme (leggi, regolamenti, accordi), determinati sempre al valore effettivo. Per specifiche di merito si rimanda alle Note e commenti in calce alle tabelle in cui tali fondi sono rappresentati.
<i>Altri fondi per oneri e spese: fondo investimento opere e manutenzioni future.</i>	Trattasi di fondi a natura oneri e spese future. Il fondo in questione è stato costituito in vista di un intervento di manutenzione straordinaria su impianti tecnologici del magazzino di Migliarino, sulla base di stime inerenti il costo dell'intervento. La situazione tuttavia è stata congelata in virtù della revisione complessiva dell'assetto logistico regionale che ESTAR ha avviato nel 2016 (su tutti, lo start up del nuovo magazzino di Calenzano) che sta ridisegnando gli ambiti funzionali all'attività di approvvigionamento dei beni agli enti del SSRT.
<i>Altri fondi per oneri e spese: fondo commissioni concorso</i>	Trattasi di fondi a natura oneri e spese future. Tale fondo è stato costituito a seguito delle disposizioni regionali emanate con Del. 754/2012. L'atto, in attuazione del D.L. 95/2012, ha disposto, tra le varie azioni di contenimento dei costi, la sospensione della corresponsione dei compensi ai commissari di concorso (dipendenti del S.S.N. nominati all'interno della Regione Toscana). Tale fondo, non ha subito movimentazioni nel corso del 2019.
<i>Altri fondi per oneri e spese: fondo premio di produzione organi dirigenziali (compenso aggiuntivo della Direzione e del Collegio Sindacale)</i>	Trattasi di fondi a natura oneri e spese future. La determinazione e la relativa ripartizione avviene sulla base dei parametri contrattualmente previsti e delle autorizzazioni regionali.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

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

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

13. Trattamento di fine rapporto

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

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

Note e commenti

La voce non risulta movimentata.

Fondo	Criteri di determinazione

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	29.924.245	0	2.555.408	27.368.837	0	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
	...						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	...						
	...						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	49.991	721.641	691.225	80.407	25.837	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	49.991	721.641	691.225	80.407	25.837	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	134.195	134.195	0	0	0
	Debiti vs. comuni	0	134.195	134.195	0	0	0
	...						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.273.312	658.499.054	660.356.072	416.293	392.912	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	33.366	73.459	2.093	104.732	73.459	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.306.677	658.572.512	660.358.165	521.025	466.370	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0		
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
							
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
							
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
							
							
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	242.811.150	2.818.722.774	2.880.341.985	181.191.939	12.072.576	197.141
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	242.811.150	2.818.722.774	2.880.341.985	181.191.939	12.072.576	197.141
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	67.790.609	1.117.491.522	1.116.694.718	68.587.413		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:						
	Ritenute IRPEF	51.118	145.174	161.098	35.193		
							
							
	Debiti I/VA	149.007	446.446.815	427.085.505	19.510.317		
	Altri debiti tributari	1.357.120	10.169.135	8.577.240	2.949.015		
	TOTALE DEBITI TRIBUTARI	1.557.244	456.761.124	435.823.843	22.494.525	0	0
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:						
	Debito ex CPDL	1.468.949	9.178.002	9.093.924	1.553.026		
	Debito ex INADEL	199.014	1.154.996	1.151.892	202.118		
	Debiti INPS	14.512	139.753	141.982	12.284		
	Debiti ONAOSI	2.202	1.939	1.885	2.256		
	Debiti INAIL	210.405	110.534	152.330	168.609		
							
	Altri Debiti vs. Istituti previdenza	0	1.668	1.668	0		
							
	TOTALE DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSIST. LI E SICUREZZA SOCIALE:	1.895.082	10.586.891	10.543.680	1.938.293	0	0
PDA340	DEBITI V/ALTRI:						
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	4.960.875	27.999.954	28.899.900	4.060.939		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	150.933	302.818.396	302.834.766	195.013	60.450	
							
	Debiti per depositi cauzionali	305.078	123.750	113.074	315.754		
	Debiti vs. soggetti pubblici	69.176	1.567.013	1.558.466	77.722	60.450	
	Altri debiti	-223.321	301.188.084	301.163.226	-198.463		
	...						
	TOTALE DEBITI V/ALTRI	5.111.807	330.818.360	331.734.666	4.255.952	60.450	0
	TOTALE DEBITI	351.446.806	5.393.809.020	5.438.877.885	306.438.392	12.625.234	197.141

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019 (con FdE) Totale
PDA000	MUTUI PASSIVI	18.663.627	4.126.376	4.578.833	0	0 27.368.837
	DEBITI V/STATO					0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					0
...	...					0
...	...					0
PDA060	Altri debiti v/Stato					0
...	...					0
...	...					0
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	22.310	8.690	0	273	49.134 80.407
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					0 0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					0 0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					0 0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					0 0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	22.310	8.690	0	273	49.134 80.407
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0	0 0
	Debiti vs. comuni	0	0	0	0	0 0
...	...					0 0
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					0 0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					0 0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0 0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0 0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					0 0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					0 0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	8.640	407.653 416.293
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	22.310	8.690	0	273	73.459 104.732
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					0 0
	TOTALE DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	22.310	8.690	0	8.913	481.112 521.025
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0 0
PDA250	Debiti v/enti regionali:					0 0
.....	.....					0 0
.....	.....					0 0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					0 0
.....	.....					0 0
.....	.....					0 0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					0 0
.....	.....					0 0
.....	.....					0 0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	5.465.521	1.601.888	2.883.239	3.261.101	167.980.190 181.191.939
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					0 0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	5.465.521	1.601.888	2.883.239	3.261.101	167.980.190 181.191.939
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					68.587.413 68.587.413
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					35.193 35.193
	Ritenute IRPEF					0 0
.....	.....					0 0
.....	.....					0 0
	Debiti IVA					19.510.317 19.510.317
	Altri debiti tributari			27.051	0	2.921.964 2.949.015
	TOTALE DEBITI TRIBUTARI	0	0	27.051	0	22.467.474 22.494.525
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE					1.553.026 1.553.026
	Debito ex CPDL					202.118 202.118
	Debito ex INADEL					12.284 12.284
	Debiti INPS					2.256 2.256
	Debiti ONAOSI					168.609 168.609
	Debiti INAIL				0	0 0
.....	.....					0 0
	Altri Debiti vs. Istituti previdenza					0 0
.....	.....					0 0
	TOTALE DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSIST.LI E SICUREZZA SOCIALE	0	0	0	0	1.938.293 1.938.293
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					0 0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					4.060.939 4.060.939
PDA360	Debiti v/dipendenti					0 0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					0 0
PDA380	Altri debiti diversi:	0	131	0	0	194.882 195.013
.....	.....	0	0	0	0	0 0
	Debiti per depositi cauzionali	0	0	0	0	315.754 315.754
	Debiti vs. soggetti pubblici	0	131	0	0	77.592 77.722
	Altri debiti	0	0	0	0	-198.463 -198.463
.....						
	TOTALE DEBITI V/ALTRI	0	131	0	0	4.255.821 4.255.952
	TOTALE DEBITI	24.173.769	5.745.775	7.489.123	3.270.286	265.759.438 306.438.392

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA			
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
PDA000	MUTUI PASSIVI	2.654.792	11.703.539	13.010.506	27.368.837
	DEBITI V/STATO	0			0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0			0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0			0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0			0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0			0
	...	0			0
	...	0			0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0			0
	...	0			0
	...	0			0
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	80.407	0	0	80.407
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0			0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0			0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	80.407			80.407
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0
	Debiti vs. comuni	0			0
	...	0			0
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0			0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	416.293			416.293
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	104.732			104.732
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	521.025	0	0	521.025
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0			0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0			0
	.....	0			0
	.....	0			0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0			0
	.....	0			0
	.....	0			0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0			0
	.....	0			0
	.....	0			0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	181.191.939	0	0	181.191.939
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0			0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	181.191.939			181.191.939
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	68.587.413			68.587.413
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:				
	Ritenute IRPEF	35.193			35.193
	.....	0			0
	.....	0			0
	Debiti IVA	19.510.317			19.510.317
	Altri debiti tributari	2.949.015			2.949.015
	TOTALE DEBITI TRIBUTARI	22.494.525	0	0	22.494.525
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:				
	Debiti ex CPDL	1.553.026			1.553.026
	Debiti ex INADEL	202.118			202.118
	Debiti INPS	12.284			12.284
	Debiti ONAOSI	2.256			2.256
	Debiti INAIL	168.609			168.609
	.....	0			0
	Debito previdenza direttori	0			0
	.....	0			0
	TOTALE DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSIST.LI E SICUREZZA SOCIALE	1.938.293	0	0	1.938.293
PDA340	DEBITI V/ALTRI:				
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0			0
PDA360	Debiti v/dipendenti	4.060.939			4.060.939
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0
PDA380	Altri debiti diversi:	195.013			195.013
	.....				0
	Debiti per depositi cauzionali	315.754			315.754
	Debiti vs. soggetti pubblici	77.722			77.722
	Altri debiti	-198.463			-198.463
	.....	0			0
	TOTALE DEBITI V/ALTRI	4.255.952	0	0	4.255.952
	TOTALE DEBITI	281.724.347	11.703.539	13.010.506	306.438.392

Note e commenti

- L'incremento della voce 'Debiti tributari' pari ad euro 20,9mln derivano da:
 - Debiti per IVA per ca. 19,5mln di euro; come già anticipato nella sezione 'Crediti' tale incremento deriva esclusivamente da un fattore tecnico, legato alla contabilizzazione della compensazione tra IVA credito e IVA debito del mese di dicembre 2019, effettuata in fase di liquidazione (gennaio 2020) a differenza di quanto accaduto a dicembre 2018. L'operazione è dettagliatamente descritta nella sezione 'Crediti' a cui si rimanda per ulteriori informazioni.
 - Altri debiti tributari per ca. 1,6mln e contiene, tra le altre dinamiche, la rilevazione delle imposte dirette (IRES/IRAP) relative all'esercizio 2019 (pari a ca. 1,77mln di euro).
- La voce 'Debiti vs. fornitori' si riduce di oltre 61mln a seguito della più efficace ed efficiente gestione finanziaria, supportata dalla regolarità dei flussi finanziari provenienti dalla Regione.

Per quanto riguarda l'anzianità dei debiti, si rileva che quelli con anno di formazione più 'anziana' risultano quelli verso i fornitori, per fatture non conformi o in contestazione e pertanto non liquidate.

In merito alla scadenza, non vi sono debiti che, per natura, hanno scadenza oltre i 12 mesi ad eccezione di quelli inerenti i mutui contratti, di seguito dettagliati.

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti DGRT di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo Cassa depositi e prestiti - Posizione 4524439/01	Acquisto del Magazzino di area vasta - Comune di Vecchiano (PI)	CCDDPP	DGRT 798/2008	11.595.000	31/12/2028	6.522.585	4,608%	no
Mutuo Cassa depositi e prestiti - Posizione 4541229/01	Acquisto sede Via Cocchi, 7/9 - Comune di Pisa	CCDDPP	DGRT 835/2009	4.175.000	30/06/2030	2.620.873	4,255%	no
Mutuo Cassa depositi e prestiti - Posizione 4530886/02	Installazione impianto fotovoltaico c/o Magazzino di area vasta - Comune di Vecchiano (PI)	CCDDPP	DGRT 973/2008	1.261.439	31/12/2029	767.642	4,461%	no
Mutuo Dexia - Posizione 438473001	Acquisto sede P.zza Rosselli - Siena	Dexia Crediop SpA	DGRT 602/2009	13.800.000	31/12/2029	8.752.528	5,581%	no
Mutuo MPS - Posizione 741775516/26	Progetto Start up polo logistico di Calenzano	MPS SpA	DGRT 207/2016	5.700.000	31/12/2026	4.126.376	4,608%	no
Mutuo BancoBPM - Posizione 03670040	Piano ICT e Risanamento sede Via S. Salm (FI)	Banco BPM SpA	DGRT 604/2016 (ICT) DGRT 515/2017 (ICT) DGRT 417/2017 (SS)	5.937.347	30/12/2017	4.578.833	4,608%	no
TOTALE MUTUI				42.468.786		27.368.837		

Note e commenti

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

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

Tab. 46 – Dettaglio Debiti intraregionali

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni	Totale	di cui emesse al 31/12/2018	di cui per fatture da ricevere	di cui per note di credito da ricevere
ABA580	AZIENDA O.U. CAREGGI			88.051	88.051	2.928	86.978	-1.855
	AZIENDA O.U. MEYER			511	511	511	0	0
	AZIENDA O.U. PISANA			16.153	16.153	14.819	1.334	0
	AZIENDA O.U. SENESE			0	0	0	0	0
	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO			284.321	284.321	2.156	282.165	0
	AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST			24.348	24.348	163	24.185	0
	AZIENDA USL TOSCANA SUD EST			2.908	2.908	2.803	237	-132
	Totale	0	0	416.293	416.293	23.381	394.898	-1.987
CODICE MOD. SP	DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA (Altri enti SSRT)	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni	Totale	di cui emesse al 31/12/2018	di cui per fatture da ricevere	di cui per note di credito da ricevere
ABA580	FONDAZ. TOSCANA GABRIELE MONASTERIO			0	0	0	0	0
	ISPRO IST.PER LO STUDIO, PREVENZ. RETE ONCOLOGICA			0	0	0	0	0
	Totale	0	0	0	0	0	0	0
Totale Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della regione		0	0	416.293	416.293	23.381	394.898	-1.987

Dettaglio FndE vs. AASS	Totale complessivo	di cui FdR	di cui NdR
Rimborsi mensa del Personale dipendente	293.730	293.730	0
Rimborsi utenze e costi vari relativi a locali in uso da ESTAR	97.798	97.798	0
Prestazioni sanitarie a favore di personale dipendente	2.815	2.947	-132
Personale comandato	-1.855		-1.855
Formazione	424	424	
.....	0		
	0		
Totale complessivo	392.912	394.898	-1.987

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

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

15. Ratei e risconti passivi

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

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	17.200	
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi assistenza informatica	286	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.405	
BA1670	B.2.B.1.10) Utenze acqua	2.185	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	559	
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da PRI	17.299	
BA1830	B.2.B.2.3.E) Lavoro autonomo NON SAN	2.213	
BA1920	B.3.B) Manutenzione e riparazione fabbricati e pertinenze	63	
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.031	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area NON SAN	3.005	
Totale Ratei Passivi		46.247	

Note e commenti

L'importo fa riferimento a componenti negativi di reddito la cui documentazione contabile (fattura o documento contabile equivalente) è stata emessa nell'esercizio 2020, ma che investono anche la competenza dell'esercizio 2019.

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	1.502	
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro	2.453	
BA0270	B.1.A.6) Prodotti Chimici	381	
Totale Risconti Passivi		4.335	

Note e commenti

L'importo fa riferimento a componenti positivi di reddito la cui documentazione contabile (fattura o documento contabile equivalente) è pervenuta nell'esercizio 2019, ma che investono in toto o in parte la competenza dell'esercizio 2020.

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

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

Note e commenti

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

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in conto esercizio

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto			57.071.750
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato			0
AA0060	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati			460.178
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>			0
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>			0
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:			0
				57.531.928

Note e commenti

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

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

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

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio – Sintesi

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
AA0020	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	57.071.750	59.742.812	-2.671.062	-4,47%
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	57.071.750	59.742.812	-2.671.062	-4,47%
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato	0	0	0	nc
AA0060	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	460.178	258.378	201.800	78,10%
AA0110	Contributi da AASS della Regione (extra fondo)	0	0	0	nc
AA0140	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0	0	nc
AA0230	Contributi c/esercizio da privati	0	0	0	nc
	Totale	57.531.928	60.001.190	-2.469.262	-4,12%

I contributi regionali di FSR rispetto all'esercizio 2018 sono diminuiti di ca. 2,5mln di euro, a seguito del riequilibrio operato con DGRT 1557/2019. Tale circostanza è stata resa possibile a seguito degli andamenti dei costi emersi dai monitoraggi periodici a fronte sostanzialmente di due situazioni prevalenti:

- il diverso comportamento richiesto ad ESTAR in relazione alla attività di supporto informatico a favore del personale medico convenzionato, che nel 2018 era stato assorbito nel bilancio ESTAR grazie ai maggiori contributi regionali assegnati. Nel 2019 invece tale attività è stata addebitata alle AASS contestualmente alla riduzione del contributo regionale. Tale attività assomma a ca. 1,2mln

- il minor importo relativo all'imposizione fiscale, emerso già in sede di preconsuntivo, che pertanto non ha richiesto interventi correttivi da parte della Regione in sede di assegnazione finale. Tale posta ammonta a ca. 0,9mln di euro.

Tab. 52 – Informativa contributi in conto esercizio – Dettaglio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Importo non utilizzato
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				57.071.750	57.071.750	0
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				57.071.750	57.071.750	0
	Assegnazione FSR 2019 - DGRT 1375/2018	DGRT 1375/2018	10/12/2018	Assegnazione FSR 2019	58.971.731	58.971.731	0
	Assegnazione intermedia anno 2019 - DGRT 1557/2019	DGRT 1557/2019	09/12/2019	Assegnazione intermedia 2019	-2.500.000	-2.500.000	
	Assegnazione intermedia anno 2019 - DGRT 1557/2019 - Equità di accesso ai servizi SAN delle prestazioni con disabilità (PASS)	DGRT 1557/2019	09/12/2019	Assegnazione intermedia 2019	45.000	45.000	0
	Assegnazione intermedia anno 2019 - DGRT 1557/2019 - SISPC 2.0	DGRT 1557/2019	09/12/2019	Assegnazione intermedia 2019	472.019	472.019	
	DDRT 9227/2019 - Acquisti PC per membri Gruppo Tecnico Regionale	DDRT 9227/2019	30/05/2019	Acquisto PC per membri Gruppo Tecnico Regionale	13.000	13.000	0
	DGRT 312/2016. Sistema Informativo Sanitario della Prevenzione Collettiva SISPC 2.0 - Progettualità di evoluzione del sistema 2016-2020. Impegno e liquidazione a favore di ESTAR.	DDRT 14255/2019	27/08/2019	SISPC 2.0	70.000	70.000	0
							
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
AA0050	EXTRA FONDO:				460.178	30.178	430.000
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				460.178	30.178	430.000
	Trasferimento ad ESTAR della quota del fondo per l'aggregazione degli acquisti di beni e servizi	DDRT 20899/2019	29/11/2019	Risorse per razionalizzazione spese B&S	430.000	0	430.000
	Adeguamento delibera DGRT 151/2016 - abbonamento norme UNI - CEI	DDRT 20813/2019	22/11/2019	Abbonamento norme UNI - CEI	30.178	30.178	0
							
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
							
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
							
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
							
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
							
							
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
							
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
							
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:						
							
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
							
							
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:						
							
							
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				57.531.928	57.101.928	430.000

18. Rettifiche Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	57.071.750	221.719	0,4%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	460.178	0	0,0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
Totale		57.531.928	221.719	0,4%

Note e commenti

Nel corso dell'esercizio 2019 sono stati utilizzati contributi in conto esercizio per effettuare investimenti per ca. 222mila euro. La tipologia di investimenti effettuati è riportata nella sezione 'Immobilizzazioni' ed in particolare nella tabella del dettaglio investimenti per fonte di finanziamento. La tipologia di contributi sono quelli identificati con la tipologia 'F' ossia contributi in c/esercizio destinati a specifici progettualità (c.d. finalizzati). L'operazione è descritta anche nella sezione 'Patrimonio Netto' a seguito della costituzione del 'contributo per investimenti' derivante, appunto, dalla rettifica dei 'contributi in c/esercizio'.

Alle sopracitate sezioni si rimanda per ulteriori commenti e contenuti informativi

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

19. Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
AA0280	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da RT per FSR vincolato	0	0	0	nc
AA0290	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti Pubblici extra fondo vincolato	277.248	16.348	260.900	1595,9%
AA0300	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	nc
AA0310	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	nc
Totale		277.248	16.348	260.900	1595,9%

Note e commenti

Nella tabella sono riportati i proventi derivanti dall'utilizzo nel 2019 di contributi in c/esercizio vincolati, assegnati negli esercizi precedenti e non utilizzati al 31/12/2018.

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

Le variazioni tra un esercizio e l'altro dipendono unicamente dalle dinamiche gestionali con cui vengono attuati i singoli progetti a cui i contributi si riferiscono.

20. Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie

Tab. 55 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

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

Note e commenti

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

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

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

Note e commenti

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

21. Concorsi, recuperi e rimborsi

Tab. 56 – Dettaglio Concorsi, recuperi e rimborsi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
AA0760	Rimborsi assicurativi	428.014	613.211	-185.198	-30,2%
AA0770	Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	106.022	36.152	69.870	193,3%
AA0780	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso	106.022	36.152	69.870	193,3%
AA0790	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	nc
AA0800	Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-853.986	-534.164	-319.822	59,9%
AA0810	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	241.830	395.109	-153.278	-38,8%
AA0820	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	nc
AA0830	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-1.095.817	-929.273	-166.544	17,9%
	Rimborsi da ASRT per premi assicurativi	43.740	49.036	-5.296	-10,8%
	Ribaltamento ad AASS per inadempienze contrattuali fornitori	-1.267.062	-1.101.009	-166.053	15,1%
	Altri rimborsi ASRT	127.505	122.700	4.805	3,9%
AA0840	Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	140.637	117.372	23.265	19,8%
AA0850	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	127.735	117.252	10.483	8,9%
AA0860	Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	nc
AA0870	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	12.902	120	12.782	10611,6%
AA0880	Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.398.962	1.931.756	467.206	24,2%
AA0890	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0	nc
AA0900	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	nc
AA0910	Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	nc
AA0920	Ulteriore Pay-back	0	0	0	nc
AA0930	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.398.962	1.931.756	467.206	24,2%
	Rimborsi da fornitori per inadempienze contrattuali	1.508.018	1.156.965	351.053	30,3%
	Rimborsi per spese in giudizio	117.380	181.226	-63.846	-35,2%
	Rimborsi personale dipendente	110.523	106.438	4.085	3,8%
	Altri rimborsi da fornitori (pubblicazioni)	165.312	188.459	-23.147	-12,3%
	Altri rimborsi da privati (tasse di concorso)	346.273	84.778	261.495	308,4%
	Altri concorsi, rimborsi e recuperi	151.456	213.890	-62.434	-29,2%
	.....			0	nc
	Totale Concorsi, recuperi e rimborsi	2.219.649	2.164.328	55.321	2,6%

Note e commenti

Nella tabella sopra riportata è evidenziato il dettaglio della voce economica 'concorsi recuperi e rimborsi'.

Il dato nel suo complesso è sostanzialmente stabile rispetto all'esercizio precedente, con alcune variazioni di segno opposto che in pratica compensano l'effetto, tra questa si segnala:

- Minori rimborsi assicurativi per ca. 185mila euro, in questo caso era stato particolarmente elevato l'importo 2018 a seguito di un significativo sinistro rimborsato in tale esercizio;
- Minori rimborsi per personale comandato per circa 73mila euro (saldo risultante dalle diverse forme presenti in tabella)
- Maggiori rimborsi netti per ca. 185mila euro a seguito di rimborsi per inadempienze contrattuali dei fornitori al netto del relativo ribaltamento a favore delle AASS.
- Maggiori rimborsi per ca. 261mila euro per tasse di concorso, a seguito dei grandi concorsi svolti nell'anno 2019 per personale amministrativo da destinare agli enti del SSRT, tale circostanza si rileva anche nell'incremento dei costi per l'acquisto di servizi effettuato per il relativo espletamento (vedasi sezione 'Costi per servizi non sanitari')
- Minori rimborsi di varia natura (spese in giudizio, pubblicazioni, altri concorsi e recuperi da pubblici e privati) per ca. 137mila euro

22. Compartecipazioni alla spesa (ticket)

Note e commenti

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

23. Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio

Tab. 57 – Dettaglio Concorsi, recuperi e rimborsi

AA0980	DETTAGLIO QUOTA CONTRIBUTI C/CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
AA1000	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.399.470	1.324.824	74.646	0,06
AA1010	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	nc
AA1020	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad invest	398.876	453.171	-54.295	-0,12
AA1030	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad in	0	0	0	nc
AA1040	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	nc
	Totale	1.798.346	1.777.995	20.351	0

Note e commenti

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

Il dato risulta sostanzialmente in linea con l'esercizio precedente, corrisponde a ca. la metà del costo per ammortamenti dell'esercizio.

24. Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Note e commenti

Non vi sono poste per la voce in questione.

25. Altri ricavi e proventi

Tab. 58 – Dettaglio Altri ricavi e proventi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ALTRI RICAVI E PROVENTI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie	0	0	0	nc
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività	0	0	0	nc
AA1090	Altri proventi diversi	1.193.252.059	1.163.615.749	29.636.311	2,55%
	Cessione beni ad enti SSRT	1.233.968.601	1.231.704.520	2.264.082	0,18%
	Rimborso ad enti SSRT per RISK	-55.914.045	-82.725.949	26.811.904	-32,41%
	Totale Cessione beni (netto Risk) ad enti SSRT	1.178.054.556	1.148.978.570	29.075.986	2,53%
	Ribaltamento ad enti SSRT sconti/target	-759.547	-1.073.146	313.599	-29,22%
	Totale Cessione beni (netto scontistica) ad enti SSRT	1.177.295.010	1.147.905.425	29.389.585	2,56%
	Cessione beni ad altri enti XRT	211.257	0	211.257	nc
	Sconti da fornitori beni omaggio	76.457	5.499	70.958	1290,38%
	Servizio Stamperia	0	692.187	-692.187	-100,00%
	Ripartizione oneri funzionamento magazzino	10.122.913	10.199.759	-76.846	-0,75%
	Servizi area ICT ceduti al SSRT	5.465.201	4.658.604	806.597	17,31%
	Altri ricavi e proventi	81.221	154.275	-73.054	-47,35%
	Totale Altri RICAVI E PROVENTI	1.193.252.059	1.163.615.749	29.636.311	2,55%

Note e commenti

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

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

Anche nel 2019 prosegue il ‘piano ICT’ avviato con le DGRT 604/2016 e 515/2017, afferente la gestione degli acquisti di beni e servizi in ambito informatico, gestito centralmente da ESTAR. Nella tabella di cui sopra sono rappresentati i ricavi derivanti dall'addebito alle aziende/enti del SSRT dei costi sostenuti da ESTAR per tale fattispecie, che per l'anno 2019 sono cresciuti di ca. 807mila euro rispetto all'esercizio precedente, andamento che dipende dallo stato di attuazione del sopracitato piano in virtù dei fabbisogni richiesti/segnalati dalle AASS stesse oltre ad un diverso comportamento tenuto nel 2019 in relazione alle attività a favore del personale medico-convenzionato, svolte per c/AASS, e oggetto di rifatturazione nel 2019 diversamente da quanto accaduto nel 2018, i cui costi, su indicazione regionale, erano stati assorbiti da ESTAR a fronte dei maggiori contributi assegnati (vedasi anche le sezioni ‘Contributi in c/esercizio’ e ‘Acquisti di servizi non sanitari’).

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO VENDITA BENI AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	AZIENDA O.U. CAREGGI	AZIENDA O.U. MEYER	AZIENDA O.U. PISANA	AZIENDA O.U. SENESE	AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	AZIENDA USL TOSCANA SUD EST	FONDAZ. TOSCANA G. MONASTERIO	ISPRO	Totale SSRT
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	60.607.123	10.606.642	46.356.043	22.692.291	246.923.577	219.690.439	143.491.531	1.372.921	3.330	751.743.897
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	60.607.123	10.606.642	46.216.858	22.692.291	246.923.577	219.390.230	143.491.531	1.338.585	3.330	751.270.167
BA0050	Medicinali senza AIC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	0	0	139.185	0	0	300.209	0	34.336	0	473.730
BA0070	Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0210	Dispositivi medici:	75.086.664	8.464.818	36.163.058	40.412.185	86.021.175	53.408.025	59.702.306	7.021.013	1.131.103	367.410.347
BA0220	Dispositivi medici	55.396.020	4.170.554	34.059.880	30.998.433	58.828.085	49.240.370	44.686.180	6.805.234	318.746	284.503.502
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	4.808.579	602.673	1.011.764	3.031.462	2.798.512	153.792	3.444.926	106.105	0	15.957.812
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	14.882.065	3.691.591	1.091.414	6.382.290	24.394.578	4.013.864	11.571.200	109.675	812.358	66.949.033
BA0250	Prodotti dietetici	149.627	521.672	122.773	67.146	2.977.197	2.431.239	783.249	12.256	8	7.065.168
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	31.380	44.777	46.519	17.164	13.952.496	10.030.563	6.730.541	31	284	30.853.754
BA0270	Prodotti chimici	2.670.065	901.144	757.115	738.514	1.270.869	1.754.646	344.815	101.055	156.642	8.694.865
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	22	3	0	10	8.696	5.849	6.499	0	0	21.079
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	447.940	132.882	295.093	577.019	805.952	602.315	1.036.139	45.763	8.383	3.951.485
	Totale beni sanitari	138.992.822	20.671.938	83.740.601	64.504.329	351.959.961	287.923.076	212.095.080	8.553.039	1.299.751	1.169.740.596
BA0320	Prodotti alimentari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	184.458	14.105	159.932	11.545	250.176	404.379	94.872	16.398	324	1.136.189
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	411.636	111.656	397.962	242.087	976.215	742.202	720.884	46.277	8.854	3.657.772
BA0360	Materiale per la manutenzione	0	0	3.122	0	0	13.371	0	2.096	0	18.590
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	552.968	180.299	308.482	150.029	1.143.442	676.850	445.191	37.361	6.787	3.501.410
	Totale beni non sanitari	1.149.062	306.059	869.499	403.662	2.369.833	1.836.802	1.260.947	102.132	15.965	8.313.961
	TOTALE BENI	140.141.884	20.977.997	84.610.100	64.907.991	354.329.794	289.759.878	213.356.027	8.655.171	1.315.715	1.178.054.556

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO VENDITA BENI AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Totale AVCE	Totale AVSE	Totale AVNO	Totale generale
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	318.140.672	166.183.822	267.419.403	751.743.897
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	318.140.672	166.183.822	266.945.673	751.270.167
BA0050	Medicinali senza AIC	0	0	0	0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	0	0	473.730	473.730
BA0070	Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0
BA0210	Dispositivi medici:	170.703.760	100.114.491	96.592.097	367.410.347
BA0220	Dispositivi medici	118.713.405	75.684.614	90.105.484	284.503.502
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	8.209.764	6.476.387	1.271.661	15.957.812
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (MDI)	43.780.591	17.953.490	5.214.952	66.949.033
BA0250	Prodotti dietetici	3.648.504	850.395	2.566.269	7.065.168
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	14.028.936	6.747.705	10.077.112	30.853.754
BA0270	Prodotti chimici	4.998.720	1.083.329	2.612.816	8.694.865
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	8.722	6.509	5.849	21.079
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	1.395.157	1.613.157	943.170	3.951.485
	Totale beni sanitari	512.924.471	276.599.409	380.216.716	1.169.740.596
BA0320	Prodotti alimentari	0	0	0	0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	449.062	106.418	580.709	1.136.189
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	1.508.361	962.971	1.186.440	3.657.772
BA0360	Materiale per la manutenzione	0	0	18.590	18.590
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	1.883.496	595.221	1.022.694	3.501.410
	Totale beni non sanitari	3.840.919	1.664.609	2.808.433	8.313.961
	TOTALE BENI	516.765.390	278.264.017	383.025.149	1.178.054.556

Note e commenti

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

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

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

26. Acquisti di beni

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

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

Note e commenti

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

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

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

Note e commenti

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

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

Tab. 61bis– Dettaglio acquisti di beni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA FORNITORI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	732.282.490	710.890.042	21.392.448	3,0%
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	732.283.529	710.113.070	22.170.460	3,1%
BA0050	Medicinali senza AIC	0	0	0	nc
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	-1.039	776.972	-778.012	-100,1%
BA0070	Sangue ed emocomponenti	0	662.737	-662.737	-100,0%
BA0080	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	0	0	0	nc
BA0090	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	0	0	0	nc
BA0100	da altri soggetti	0	662.737	-662.737	-100,0%
BA0210	Dispositivi medici:	365.191.488	333.864.466	31.327.023	9,4%
BA0220	Dispositivi medici	282.409.496	269.206.435	13.203.062	4,9%
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	15.718.015	12.390.156	3.327.859	26,9%
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	67.063.978	52.267.875	14.796.102	28,3%
BA0250	Prodotti dietetici	7.026.774	6.834.250	192.524	2,8%
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	29.811.670	27.286.333	2.525.337	9,3%
BA0270	Prodotti chimici	8.127.853	16.738.377	-8.610.524	-51,4%
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	20.400	34.048	-13.648	-40,1%
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	3.583.240	3.191.008	392.231	12,3%
	Totale BENI SANITARI	1.146.043.915	1.099.501.261	46.542.654	4,2%
BA0320	Prodotti alimentari	0	1.372	-1.372	-100,0%
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.060.742	2.162.417	-1.101.675	-50,9%
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	65.316	61.627	3.689	6,0%
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	3.642.982	3.846.192	-203.209	-5,3%
BA0360	Materiale per la manutenzione	12.557	46.638	-34.081	-73,1%
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	3.961.969	5.451.249	-1.489.280	-27,3%
	Totale BENI NON SANITARI	8.743.565	11.569.495	-2.825.929	-24,4%
	TOTALE ACQUISTO BENI	1.154.787.480	1.111.070.755	43.716.725	3,9%

Note e commenti

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

27. Acquisti di servizi sanitari

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)									
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0550	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)									
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)									
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									

Note e commenti

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

Le uniche prestazioni sanitarie acquistate da ESTAR nell'esercizio 2019, sono quelle afferenti le visite fiscali sui dipendenti in malattia e le visite specialistiche/diagnostiche volte alla prevenzione e alla salvaguardia della salute dei lavoratori soggetti a particolari condizioni di lavoro. Sono rappresentati nei costi per servizi sanitari anche i rimborsi per personale comandato sanitario, in particolare farmacisti, in comando da altre aziende del SSRT.

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	0	98	-98	-1
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		98	-98	-1
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560	- da pubblico (Extraregione)				
BA0570	- da privato - Medici SUMAI				
BA0580	- da privato				
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati				
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	0	0	0	nc
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	nc
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	nc
BA1060	- da pubblico (Extraregione)			0	nc
BA1070	- da privato			0	nc
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	nc
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	0	0	0	nc
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	nc
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	nc
BA1120	- da pubblico (Extraregione)			0	nc
BA1130	- da privato			0	nc
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	0	0	0	nc
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	nc
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)			0	nc
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			0	nc
BA1180	- da privato (intraregionale)	0	0	0	nc
BA1190	- da privato (extraregionale)			0	nc
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOBENIA)			0	nc
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI			0	nc
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato			0	nc
BA1300	Rimborsi per cure all'estero			0	nc
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			0	nc
BA1320	Contributo Legge 210/92			0	nc
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi			0	nc
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	nc
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	25.837	0	25.837	nc
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	nc
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici			0	nc
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato			0	nc
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000			0	nc
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato			0	nc
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato			0	nc
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria			0	nc
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria			0	nc
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria			0	nc
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando			0	nc
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0	nc
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	25.837		25.837	nc
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	nc
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	23.298	24.798	-1.499	-6,0%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	23.298	24.798	-1.499	-6,0%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione			0	nc
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)			0	nc
BA1530	Altri servizi sanitari da privato			0	nc
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva			0	nc
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC			0	nc
	TOTALE	49.136	24.896	24.240	97,4%

Tab. 65 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

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

Note e commenti

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

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

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

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

28. Acquisti di Servizi non sanitari

Tab. 66 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	20.833.318	20.604.168	229.150	1,1%
BA1580	Lavanderia	0	0	0	nc
BA1590	Pulizia	359.046	403.631	-44.585	-11,0%
BA1600	Mensa	478.053	333.288	144.765	43,4%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	nc
BA1620	Servizi di assistenza informatica	2.935.000	4.435.295	-1.500.295	-33,8%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	4.270.257	4.234.544	35.712	0,8%
BA1640	Smaltimento rifiuti	89.284	165.907	-76.623	-46,2%
BA1650	Utenze telefoniche	362.680	255.639	107.042	41,9%
BA1660	Utenze elettricità	663.387	622.369	41.018	6,6%
BA1670	Altre utenze	195.279	153.642	41.637	27,1%
BA1680	Premi di assicurazione	225.075	246.791	-21.716	-8,8%
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0	32.336		
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	225.075	214.455		
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	241.876	202.671	39.204	19,3%
	...			0	nc
	...			0	nc
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	82.960	105.918	-22.958	-21,7%
	...			0	nc
	...			0	nc
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	10.930.422	9.444.473	1.485.949	15,7%
	servizi di vigilanza	933.030	754.718	178.311	23,6%
	servizi di logistica e movimentazione	2.791.964	3.026.934	-234.970	-7,8%
	servizi stampa e digitalizzazione	274.079	1.005.618	-731.539	-72,7%
	altri servizi non sanitari	1.669.862	793.135	876.727	110,5%
	Servizi ICT c/AASS	5.217.747	3.717.916	1.499.831	40,3%
	Assicurazioni c/AASS	43.740	146.152	-102.412	-70,1%
	...			0	nc
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.889.057	1.738.065	150.993	8,7%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	nc
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			0	nc
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato			0	nc
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	88.442	19.508	68.934	353,4%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0	0	nc
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	nc
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	1.320.462	1.231.420	89.042	7,2%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	97.857	111.726	-13.869	-12,4%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	382.296	375.411	6.886	1,8%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	294.231	-294.231	-100,0%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	359.021	81.180	277.841	342,3%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	23.275	0	23.275	nc
BA1880	FORMAZIONE	135.036	52.043	82.992	159,5%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	4.621	5.118	-498	-9,7%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	130.415	46.925	83.490	177,9%
	TOTALE SERVIZI NON SANITARI	22.857.411	22.394.276	463.135	2,1%

Note e commenti

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

L'aggregato *Servizi non sanitari*, rispetto all'esercizio precedente, cresce di ca. 460mila euro, per effetto della combinazione di vari fenomeni, spesso con effetto opposto, i cui principali sono:

- l'incremento dei servizi mensa dipendenti per 144mila euro ca.
- maggiori utenze per ca. euro 190mila
- incremento dei servizi di vigilanza per ca. euro 178mila
- l'aumento dei servizi di consulenza per euro 69mila ca, deriva in parte dall'avvio del servizio di consulenza (vedasi dettaglio tabella successiva)

- maggior ricorso a personale a contratto di somministrazione per ca. 89mila euro, in particolare a supporto dell'attività di logistica (vedasi anche tabella successiva)
- maggiore attività di formazione interna a favore del personale per euro 83mila ca.

Tali incrementi sono in parte compensati da:

- riduzione dei costi di logistica esternalizzata, per euro 235mila ca.
- riduzione dei costi per servizi di assicurazione per conto degli enti del SSRT 102mila ca., oggetto di riaddebito agli stessi

Non determina invece variazioni rispetto all'esercizio precedente l'attività di area ICT, ma solo una riclassificazione infrastrutturale tra costi sostenuti per c/ESTAR e c/AASS. Si ricorda infatti che nel 2018, in via eccezionale e su indicazione della Regione, una parte di attività (servizi di area ICT a favore del personale medico convenzionato) non era stata riaddebitata alle AASS, a seguito dei maggiori contributi regionali assegnati ad ESTAR, confluyendo nella voce 'Assistenza informatica' (c/ESTAR). Tale circostanza quest'anno non si è ripetuta, come si evince dalla riduzione dei contributi rappresentata nella sezione 'Contributi in c/esercizio', pertanto nel 2019 l'attività è confluita nella voce 'Servizi ICT per c/AASS' e come tale oggetto di riaddebito alle AASS, dove era peraltro confluita fino all'esercizio 2017.

Oltre a quanto sopra, risultano variazioni che tra loro si compensano e che confluiscono nella voce 'Altri servizi non sanitari da privato'. Si fa riferimento principalmente all'incremento dei costi per l'espletamento dei concorsi effettuati nel 2019 (incremento di ca euro 566mila su un totale di 876mila della sottovoce 'altri servizi non sanitari') ed il decremento dei servizi di stampa e digitalizzazione per euro 731mila euro che, negli esercizi scorsi era svolto da ESTAR e poi fatturato alle AASS, dal 2019 il servizio è stato esternalizzato con adesione diretta degli enti SSRT.

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

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

CODICE MOD. CE	Dettaglio Coconsulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	Valore CE al 31/12/2019
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	88.442
	Consulenza fiscale (comprensiva di attività spot)	55.949
	Consulenza tecnica PERITALE	32.494
		
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0
	Personale Co.Co.Co.	0
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	1.320.462
	Lavoro interinale (operatori tecnici e amministrativi)	1.320.462
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	97.857
	Borsisti	0
	Tirocini	10.305
	Compenso personale a contratto Libero professionale	87.552
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	382.296
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	359.021
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	23.275
	TOTALE	1.889.057

AS04 – SP	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, come riportato e dettagliato nella specifica tabella.
------------------	---

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multi servizio

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

Note e commenti

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

29. Manutenzioni e riparazioni

Tab. 67– Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	79.655	147.105	-67.451	-45,9%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	490.395	528.354	-37.959	-7,2%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.270	0	1.270	nc
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	1.077	-1.077	-100,0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	4.932	8.652	-3.720	-43,0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.811	3.200	-389	-12,1%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	nc
TOTALE		579.064	688.389	-109.325	-15,9%

Note e commenti

I costi per manutenzioni sono in riduzione in parte per minori interventi effettuati su fabbricati, in parte per diverse scelte gestionali sia in ambito informatico (HW, ecc.) sia in ambito impiantistico (funzionalità dei magazzini) teso a convertire talune attività dalla tradizionale manutenzione/assistenza ad una attività di service/noleggior, incrementando pertanto tale categoria di costi, come risulta anche dalla tabella successiva relativa all'aggregato 'Godimento beni di terzi).

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

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

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

30. Godimento di beni di terzi

Tab. 68 – Godimento beni di terzi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2000	Fitti passivi	101.791	101.809	-18	0,0%
BA2020	Canoni di noleggio - area sanitaria	0	0	0	nc
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria	369.283	219.956	149.327	67,9%
BA2050	Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	nc
BA2060	Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	nc
BA2070	Locazione e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	nc
TOTALE		471.074	321.765	149.308	46,4%

Note e commenti

Come anticipato nei commenti della sezione 'Manutenzioni' l'aggregato GBT si incrementa a seguito del maggior ricorso all'attività di service/noleggi. In tale ambito si rileva un maggior ricorso a service/noleggi specie in area ICT frutto delle mutate modalità gestionali degli acquisti in ambito informatico.

31. Costi del personale

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	2.291.954	2.264.115	27.839	1,2%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2.291.939	2.207.439	84.500	3,8%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	0	0	0	nc
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	0	0	0	nc
	Voci di costo a carattere stipendiale				nc
	Retribuzione di posizione				nc
	Indennità di risultato				nc
	Altro trattamento accessorio				nc
	Oneri sociali su retribuzione				nc
	Altri oneri per il personale				nc
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	0	0	nc
	Voci di costo a carattere stipendiale				nc
	Retribuzione di posizione				nc
	Indennità di risultato				nc
	Altro trattamento accessorio				nc
	Oneri sociali su retribuzione				nc
	Altri oneri per il personale				nc
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	nc
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	2.291.939	2.207.439	84.500	3,8%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.049.596	2.173.453	-123.857	-5,7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.222.247	1.329.719	-107.473	-8,1%
	Retribuzione di posizione	248.479	239.200	9.279	3,9%
	Indennità di risultato	135.149	134.043	1.106	0,8%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	nc
	Oneri sociali su retribuzione	443.721	470.490	-26.769	-5,7%
	Altri oneri per il personale	0	0		nc
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	242.343	33.986	208.357	613,1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	183.985	25.665	158.320	616,9%
	Retribuzione di posizione	1.358	177	1.181	668,1%
	Indennità di risultato	0	0	0	nc
	Altro trattamento accessorio	0	13	-13	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	57.000	8.130	48.870	601,1%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	nc
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	15	56.676	-56.661	-100,0%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	15	56.676	-56.661	-100,0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	25.557	-25.557	-100,0%
	Risultato premialità e fasce	0	16.264	-16.264	-100,0%
	Accessorie e condizioni di lavoro	0	1.441	-1.441	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	15	13.413	-13.398	-99,9%
	Altri oneri per il personale	0	0		nc
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0	0	0	nc
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0		nc
	Straordinario e indennità personale	0	0		nc
	Retribuzione per produttività personale	0	0		nc
	Altro trattamento accessorio	0	0		nc
	Oneri sociali su retribuzione	0	0		nc
	Altri oneri per il personale	0	0		nc
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	nc

Tab. 70 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	1.543.565	1.753.781	-210.216	-12,0%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.543.565	1.753.781	-210.216	-12,0%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.480.665	1.483.163	-2.498	-0,2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	758.865	761.836	-2.970	-0,4%
	Retribuzione di posizione	301.886	309.288	-7.401	-2,4%
	Indennità di risultato	92.214	91.460	755	0,8%
	Altro trattamento accessorio	14.933	7.690	7.242	94,2%
	Oneri sociali su retribuzione	312.767	312.890	-123	0,0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	62.900	270.617	-207.718	-76,8%
	Voci di costo a carattere stipendiale	18.799	128.072	-109.273	-85,3%
	Retribuzione di posizione	10.623	54.365	-43.742	-80,5%
	Indennità di risultato	19.552	19.392	160	0,8%
	Altro trattamento accessorio		8.797	-8.797	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	13.925	59.991	-46.066	-76,8%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	2	nc
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	nc
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	nc
	Voci di costo a carattere stipendiale				nc
	Straordinario e indennità personale				nc
	Retribuzione per produttività personale				nc
	Altro trattamento accessorio				nc
	Oneri sociali su retribuzione				nc
	Altri oneri per il personale				nc
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determ.	0	0	0	nc
	Voci di costo a carattere stipendiale				nc
	Straordinario e indennità personale				nc
	Retribuzione per produttività personale				nc
	Altro trattamento accessorio				nc
	Oneri sociali su retribuzione				nc
	Altri oneri per il personale				nc
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	nc

Tab. 71 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	19.922.643	19.357.208	565.435	2,9%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	2.290.785	2.270.512	20.273	0,9%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.232.431	2.212.994	19.436	0,9%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.112.565	1.112.678	-113	0,0%
	Retribuzione di posizione	504.912	491.261	13.652	2,8%
	Indennità di risultato	146.177	144.980	1.196	0,8%
	Altro trattamento accessorio	1.750	580	1.170	201,7%
	Oneri sociali su retribuzione	467.027	463.495	3.532	0,8%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	58.354	57.518	837	1,5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	32.374	32.121	253	0,8%
	Retribuzione di posizione	7.967	8.088	-121	-1,5%
	Indennità di risultato	5.344	5.300	44	0,8%
	Altro trattamento accessorio	0	982	-982	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	12.669	11.026	1.643	14,9%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	nc
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.631.858	17.086.696	545.162	3,2%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	17.124.297	16.784.506	339.792	2,0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.874.288	9.670.851	203.437	2,1%
	Risultato premialità e fasce	2.247.872	2.830.267	-582.394	-20,6%
	Accessorie e condizioni di lavoro	1.167.054	463.086	703.968	152,0%
	Oneri sociali su retribuzione	3.825.427	3.815.191	10.236	0,3%
	Altri oneri per il personale	9.656	5.111	4.545	88,9%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	507.560	302.190	205.370	68,0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	338.421	204.937	133.483	65,1%
	Risultato premialità e fasce	28.972	27.315	1.657	6,1%
	Accessorie e condizioni di lavoro	23.826	8.042	15.784	196,3%
	Oneri sociali su retribuzione	116.341	61.896	54.446	88,0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	nc

Tab. 72 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	18.429.984	18.521.238	-91.254	-0,5%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.617.813	2.654.558	-36.745	-1,4%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato.	2.352.903	2.451.034	-98.131	-4,0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.190.618	1.284.110	-93.492	-7,3%
	Retribuzione di posizione	544.799	527.957	16.842	3,2%
	Indennità di risultato	130.056	128.992	1.064	0,8%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	nc
	Oneri sociali su retribuzione	487.430	509.975	-22.545	-4,4%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato.	264.909	203.524	61.386	30,2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	157.440	111.253	46.187	41,5%
	Retribuzione di posizione	36.214	33.747	2.467	7,3%
	Indennità di risultato	9.157	9.083	75	0,8%
	Altro trattamento accessorio	2.460	4.704	-2.244	-47,7%
	Oneri sociali su retribuzione	59.637	44.736	14.901	33,3%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	nc
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	15.812.172	15.866.680	-54.509	-0,3%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato.	15.500.542	15.739.613	-239.071	-1,5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.617.393	8.829.561	-212.169	-2,4%
	Risultato premialità e fasce	2.427.690	3.259.029	-831.339	-25,5%
	Accessorie e condizioni di lavoro	1.026.863	233.924	792.939	339,0%
	Oneri sociali su retribuzione	3.398.008	3.392.130	5.878	0,2%
	Altri oneri per il personale	30.588	24.969	5.619	22,5%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato.	311.630	127.067	184.563	145,2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	214.587	84.708	129.879	153,3%
	Risultato premialità e fasce	8.506	6.294	2.212	35,2%
	Accessorie e condizioni di lavoro	14.567	7.288	7.280	99,9%
	Oneri sociali su retribuzione	73.969	28.777	45.192	157,0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	nc
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	nc
Totale Costi del Personale dipendente		42.188.146	41.896.341	291.805	0,7%

Note e commenti

Il costo del personale cresce rispetto all'esercizio precedente di ca. 291mila euro in valore assoluto, in linea con gli obiettivi fissati dalla Regione Toscana ed attribuiti alla direzione aziendale. Infatti tale incremento è solo nominale, frutto della piena applicazione della seconda tranche del CCNL comparto siglata nel 2018 che, appunto, nel 2019 ha trovato completa attuazione. L'effetto dell'applicazione del citato CCNL tra il 2018 ed il 2019 è stato calcolato in ca. 692mila euro, l'aver incrementato i costi di un valore inferiore significa che il costo del personale, al netto dell'effetto rinnovo, è inferiore di ca. 401mila euro rispetto all'esercizio precedente,

32. Oneri diversi di gestione

Tab. 73 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	269.183	237.008	32.175	13,6%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	nc
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	403.101	390.761	12.339	3,2%
	...			0	nc
	...			0	nc
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	906.467	1.042.731	-136.264	-13,1%
	Oneri pubblicità quotidiani e periodici	285.709	277.391	8.318	3,0%
	Commissioni collegiali	61.257	168.834	-107.577	-63,7%
	Oneri legali	271.028	349.825	-78.797	-22,5%
	Oneri condominiali	69.395	51.579	17.816	34,5%
	Spese postali	30.995	37.345	-6.350	-17,0%
	Contributi associativi	27.456	26.477	979	3,7%
	Oneri e contributi gestione gare	133.680	117.595	16.085	13,7%
	Altri oneri diversi di gestione	26.947	13.684	13.263	96,9%
	TOTALE	1.578.750	1.670.500	-91.750	-5,5%

Note e commenti

La voce in questione rileva una flessione di ca. 92mila euro. Nella tabella sopra riportata si evincono dettagliatamente le variazioni intervenute.

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

33. Ammortamenti

Tab. 74 – Dettaglio Ammortamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO AMMORTAMENTI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2570	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.241.844	1.168.594	73.249	6,3%
BA2590	Ammortamento dei fabbricati	1.265.269	1.259.806	5.463	0,4%
BA2600	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1.265.269	1.259.806	5.463	0,4%
BA2610	Ammortamenti fabbricati strumentali (non disponibili)	0	0	0	nc
BA2620	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.402.453	1.300.677	101.777	7,8%
	TOTALE	3.909.566	3.729.077	180.489	4,8%

Note e commenti

La voce in questione cresce di ca. 180mila euro, in relazione alle dinamiche correlate agli investimenti e alla vita utile dei cespiti.

34. Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Note e commenti

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

35. Variazione delle rimanenze

Tab. 75 – Dettaglio Variazioni delle Rimanenze

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018
BA2670	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-16.438.097	-31.078.978
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-16.438.097	-31.078.978
	Medicinali senza AIC	0	0
	Emoderivati di produzione regionale	0	0
	Sangue ed emocomponenti	0	-324.132
	Dispositivi medici:	-3.271.251	-4.075.070
	Dispositivi medici	-3.291.044	-3.963.287
	Dispositivi medici impiantabili attivi	4.185	309
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (MD)	15.608	-112.091
	Prodotti dietetici	-73.923	-54.234
	Materiali per la profilassi (vaccini)	-1.056.894	-1.753.475
	Prodotti chimici	-545.228	-290.851
	Materiali e prodotti per uso veterinario	532	-553
	Altri beni e prodotti sanitari:	-71.479	283.394
	VARIAZIONI RIMANENZE BENI SANITARI	-21.456.341	-37.293.898
BA2680	Prodotti alimentari	0	0
	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-49.613	-79.175
	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0
	Supporti informatici e cancelleria	-41.011	-270.021
	Materiale per la manutenzione	-69.774	-11.140
	Altri beni e prodotti non sanitari:	-135.669	3.407
	VARIAZIONI RIMANENZE BENI NON SANITARI	-296.067	-356.929
	TOTALE VARIAZIONI RIMANENZE	-21.752.409	-37.650.828

Note e commenti

Le rimanenze si riducono di ca. 21,8mln di euro rispetto all'esercizio precedente. Si rimanda ai commenti già effettuati nella sezione 'Stato Patrimoniale – Rimanenze'.

36. Accantonamenti

Tab. 76 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	0	0	0	nc
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	nc
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	nc
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	nc
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	nc
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	nc
	fondo svalutazione partecipazioni			0	nc
	...			0	nc
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	nc
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	430.000	258.378	171.622	66,4%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	nc
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	430.000	258.378	171.622	66,4%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	nc
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	nc
	Altri accantonamenti:	134.978	327.816	-192.838	-58,8%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	nc
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	nc
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	nc
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	nc
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	92.064	327.816	-235.752	-71,9%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	42.914	0	42.914	nc
BA2890	Altri accantonamenti	0	0	0	nc
	.....	0	0	0	nc
	.....	0	0	0	nc
	.....	0	0	0	nc
	TOTALE	564.978	586.194	-21.216	-3,6%

Note e commenti

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

Gli accantonamenti rilevanti nel 2019 fanno riferimento a quote non utilizzate di contributi regionali XFSR (euro 430mila) e ad accantonamenti per rinnovi CCNL (135mila euro ca.) la cui quantificazione è stata effettuata direttamente dalla Regione e contenuta nella DGRT 782/2020 – Assegnazione finale alle AASS, allegato A.

Per maggiori dettagli si rimanda sezione 'Fondi rischi e oneri' dello Stato Patrimoniale.

AC01 –Altri accantonamenti

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

37. Proventi e oneri finanziari

Tab. 77– Dettaglio Proventi e Oneri finanziari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI E PROVENTI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	1	67	-66	-98,4%
CA0050	Altri proventi	0	0	0	nc
	Totale Proventi Finanziari	1	67	-66	-98,4%
CA0120	Interessi passivi per anticipazione di cassa	182.887	222.092	-39.205	-17,7%
CA0130	Interessi passivi su Mutui	1.211.177	1.306.393	-95.216	-7,3%
CA0140	Altri interessi Passivi	2.668.620	1.937.986	730.634	37,7%
CA0150	Altri oneri	0	0	0	nc
	Totale Oneri Finanziari	4.062.684	3.466.471	596.213	17,2%
	Saldo P&O Finanziari	-4.062.683	-3.466.404	-596.279	17,2%

Note e commenti

- La voce “Interessi passivi per anticipazione di cassa” riporta gli oneri conseguenti all'utilizzo delle anticipazioni dell'Istituto Cassiere da parte di ESTAR nei limiti fissati dall'art. 130 c. 6 della L.R. 40/2005 ed alle condizioni economiche fissate dalla convenzione in essere (tasso debitore pari a Euribor 3 mesi aumentato dello spread di 0,60%). Il dato risulta in riduzione rispetto all'esercizio precedente dovuto più al calo dei tassi di riferimento (euribor è calato da -0,3 a -0,4 a partire dal 2° quadrimestre del 2019) che ad un minor ricorso all'anticipazione, che è rimasto sempre elevato al fine di mantenere una buona capacità di pagamento ai fornitori, come dimostra anche la riduzione dell'ammontare dei debiti vs. fornitori. L'opportunità di ricorrere in maniera massimale all'anticipazione bancaria, deriva dal fatto che i costi di anticipazione sono significativamente inferiori a quelli che addebitano i fornitori per ritardato pagamento.
- La voce “Interessi passivi su mutui” si riduce in virtù della caratteristica dei mutui contratti (rata costante, quindi quota interessi decrescente). Nel corso del 2019 non sono stati contratti nuovi mutui.
- L'incremento della voce ‘altri interessi’ pur in presenza di una buona situazione di cassa deriva da un comportamento più ‘aggressivo’ da parte dei fornitori e –soprattutto- dagli operatori di factoring ai quali i fornitori cedono con maggiore frequenza i loro crediti.

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

38. Rettifiche di valore di attività finanziarie

Note e commenti

Nell'esercizio 2019, come peraltro nei precedenti, non sono state operate rettifiche di valore di attività finanziarie.

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

39. Proventi e oneri straordinari

Tab. 78 – Dettaglio Proventi e Oneri Straordinari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
EA0020	Plusvalenze	24.575	4.500	20.075	446,1%
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	nc
EA0050	Sopraavvenienze Attive	1.738.021	756.492	981.528	129,7%
EA0150	Insussistenze Attive	2.364.150	3.671.828	-1.307.679	-35,6%
EA0010	Totale Proventi Straordinari	4.126.745	4.432.821	-306.075	575,9%
EA0270	Minusvalenze	4.280	0	4.280	nc
EA0290	Oneri tributari di esercizi precedenti	193.190	0	193.190	nc
EA0300	Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	nc
EA0310	Sopraavvenienze Passive	4.131.048	5.364.905	-1.233.857	-23,0%
EA0460	Insussistenze Passive	49.251	232.296	-183.045	-78,8%
	Totale Oneri Straordinari	4.377.768	5.597.201	-1.219.432	-21,8%
	Saldo P&O Straordinari	-251.023	-1.164.380	913.357	-78,4%

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Le voci sono dettagliate nelle tabelle seguenti:

Plusvalenze	Importo
Vendita veicoli	23.300,00
Vendita Macchinari centro stampa	1.275,00
Totale	24.575,00

Minusvalenze	Importo
Vendita Palmari	4.280,00
Totale	4.280,00

Le plusvalenze rilevate nell'esercizio si riferiscono alla cessione di veicoli relativi al trasporto delle merci (furgoni) e ai macchinari del dismesso centro stampa, i cui cespiti erano totalmente ammortizzati.

Le minusvalenze derivano dalla cessione di palmari (dispositivi utilizzati in magazzino).

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

PS02 –Sopravvenienze attive

Le voci sono dettagliate nella tabella seguente:

Sopravvenienze Attive	Importo
Fornitori Beni - FT/NC Ricevute	135.936,70
Fornitori Servizi - FT/NC Ricevute	4.162,56
Clienti - FT/NC emesse	2.566,83
AASS - FT/NC emesse	1.383.201,39
AASS - FT/NC ricevute	1.854,83
Area Personale	699,55
Regolazione Imposte anni precedenti	119.059,73
Allineamento C/Cap per rettifiche FSR	90.538,94
Totale	1.738.020,53

Le dinamiche occorse sono le seguenti:

- Le voci denominate ‘Fornitori/Clienti – FT/NC’ contengono le rilevazioni derivanti dalla fatturazione (per acquisti di beni o di servizi) di competenza di esercizi precedenti ma la cui documentazione contabile (sostanzialmente note di credito) è stata, rispettivamente, emessa e/o pervenuta nel presente esercizio;
- Analogamente la voce ‘AASS’ rappresenta i proventi derivanti dai rapporti con le Aziende sanitarie della Regione di competenza di esercizi precedenti, per servizi resi o acquisiti;
- La voce ‘Area Personale’ riporta la regolazione dei recuperi nei confronti del personale dipendente per competenze pregresse;
- La voce ‘Regolazione imposte....’ Si riferisce a rimborsi IMU (anno 2012) per euro 29.967,14, IRES ed IRAP anni 2008 e 2009 per complessive 89.092,59, a suo tempo versate ma rivelatesi non dovute. Le somme sono state rimborsate direttamente dagli enti competenti;
- La voce ‘Allineamento c/Cap per rettifiche FSR’ fa riferimento all’operazione già indicata nella sezione ‘Patrimonio Netto’ a seguito del ricalcolo del fondo ammortamento, e conseguentemente della quota sterilizzata, delle risorse da investimento originate da rettifiche dei contributi FSR, che ha determinato il riallineamento di tale posta patrimoniale;

PS03 –Insussistenze attive

Le voci sono dettagliate nella tabella seguente:

Insussistenze Attive	Importo
Fornitori Beni - FT/NC Ricevute	2.313.722,81
Fornitori Servizi - FT/NC Ricevute	44.305,10
Clienti - FT/NC emesse	269,01
AASS - FT/NC emesse	3.161,82
AASS - FT/NC ricevute	9,08
Area Personale	81,70
Estinzione fondo per definiz. contenzioso con GdF/AF	2.600,18
Totale	2.364.149,70

Le dinamiche occorse sono le seguenti:

- Le voci denominate ‘Fornitori/Clienti – FT/NC’ contengono le rilevazioni derivanti dalla fatturazione (per acquisti di beni o di servizi) di competenza di esercizi precedenti ma la cui documentazione contabile (sostanzialmente note di credito) è stata, rispettivamente, emessa e/o pervenuta nel presente esercizio;
- Analogamente la voce ‘AASS’ rappresenta i proventi derivanti dai rapporti con le Aziende sanitarie della Regione di competenza di esercizi precedenti, per servizi resi o acquisiti;
- La voce ‘Area Personale’ riporta la regolazione dei recuperi nei confronti del personale dipendente per competenze pregresse;
- La voce ‘Estinzione fondo definizione contenzioso....’ si riferisce alla definizione di un contenzioso con l’amministrazione finanziaria per imposte relative agli anni 2011-2012. Negli anni precedenti era stato costituito un fondo oneri (ca. 63mila euro), che è stato utilizzato per la regolazione di tale partita (ca. 60mila euro). La quota eccedente del fondo accantonato è stata pertanto estinta. La questione era stata già illustrata nella sezione ‘Fondi rischi e oneri’;

PS04 –Sopravvenienze passive

Le voci sono dettagliate nella tabella seguente:

Sopravvenienze Passive	Importo
Fornitori Beni - FT/NC Ricevute	3.904.839,89
Fornitori Servizi - FT/NC Ricevute	72.564,32
AASS - FT/NC emesse	35.051,57
AASS - FT/NC ricevute	25.181,05
Area Personale	93.410,88
Totale	4.131.047,71

Le dinamiche occorse sono le seguenti:

- Le voci denominate ‘Fornitori/Clienti – FT/NC’ contengono le rilevazioni derivanti dalla fatturazione (per acquisti di beni o di servizi) di competenza di esercizi precedenti ma la cui documentazione contabile (sostanzialmente fatture) è stata, rispettivamente, emessa e/o pervenuta nel presente esercizio;
- Analogamente la voce ‘AASS’ rappresenta i proventi derivanti dai rapporti con le Aziende sanitarie della Regione di competenza di esercizi precedenti, per servizi resi o acquisiti;
- La voce ‘Area Personale’ riporta la regolazione degli oneri nei confronti del personale dipendente per competenze pregresse;

PS05 –Insussistenze passive

Le voci sono dettagliate nella tabella seguente:

Insussistenze Passive	Importo
Fornitori Beni - FT/NC Ricevute	11.582,30
Clienti - FT/NC emesse	19.746,26
AASS - FT/NC emesse	7,94
RT - Chiusura Debito	214,65
Chiusura Crediti vs RT per economie	17.700,00
Totale	49.251,15

Le dinamiche occorse sono le seguenti:

- Le voci denominate ‘Fornitori/Clienti – FT/NC’ contengono le rilevazioni derivanti dalla fatturazione (per acquisti di beni o di servizi) di competenza di esercizi precedenti ma la cui documentazione contabile (sostanzialmente fatture) è stata, rispettivamente, emessa e/o pervenuta nel presente esercizio;
- Analogamente la voce ‘AASS’ rappresenta i proventi derivanti dai rapporti con le Aziende sanitarie della Regione di competenza di esercizi precedenti, per servizi resi o acquisiti;
- La voce ‘Chiusura crediti vs. RT economie’ si riferisce alla chiusura di crediti relativi a contributi che la Regione ha dichiarato in economia. La questione era già stata anticipata nella sezione ‘Fondi rischi e oneri’ a margine della tabella di dettaglio della quota inutilizzata contributi da Regione;

Altre informazioni

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

40. Imposte sul reddito dell'esercizio

Tab. 79 – Dettaglio Imposte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO IMPOSTE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
YA0050	IRAP relativa ad attività commerciale	426.107	522.260	-96.153	-18,4%
	Totale IRAP	426.107	522.260	-96.153	-18,4%
YA0080	IRES su attività commerciali	1.341.645	2.322.684	-981.039	-42,2%
	Totale IRES	1.341.645	2.322.684	-981.039	-42,2%
	Totale Imposte	1.767.752	2.844.943	884.886	31,1%

Note e commenti

Le imposte, rispetto all'esercizio precedente, si riducono di ca. 0,9mln di euro. Poiché le dinamiche che determinano l'imposizione fiscale non dipendono solo dalle grandezze economiche, ma anche da quelle finanziarie oggetto di ripresa fiscale (ad esempio sugli interessi moratori, i fondi del personale, ecc.) risulta complesso e articolato motivare le differenze senza scendere nei dettagli delle singole poste. Si rimanda pertanto all'allegato n. 7 del presente bilancio, dove è riportato il prospetto con il calcolo dell'imposta.

Modelli SP e CE

Nelle pagine successive si riportano i modelli SP e CE per gli anni 2019 e 2018, come previsto dall'art. 122 c. 3bis della LR 40/2005. A seguito del cambiamento di schema e di modalità di rappresentazione dei dati, effettuato dal Ministero per l'anno 2019. Gli schemi verranno presentati in sequenza (SP 2019, SP 2018, CE 2019, CE 2018). I dati sono espressi per i modelli 2019 in euro, per i modelli 2018 in migliaia di euro.



Servizio Sanitario della Toscana

Modello SP 2019

Dati in euro

Voce modello SP	Totale anno 2019 TS001/TS003
AAZ999) A) IMMOBILIZZAZIONI	43.669.244
AAA000) A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.393.962
AAA010) A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0
AAA020) A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	896.232
AAA030) A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	896.232
AAA040) A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0
AAA050) A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0
AAA060) A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0
AAA070) A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	2.224.494
AAA080) A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0
AAA090) A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0
AAA100) A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	12.021.985
AAA110) A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	9.797.491
AAA120) A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0
AAA130) A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	169.468
AAA140) A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0
AAA150) A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0
AAA160) A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	1.291.692
AAA170) A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	1.122.224
AAA180) A.I.5.e) Pubblicità	0
AAA190) A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0
AAA200) A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0
AAA210) A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0
AAA220) A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0
AAA230) A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0
AAA240) A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0
AAA250) A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
AAA260) A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0
AAA270) A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	41.275.229
AAA280) A.II.1) Terreni	2.419.549
AAA290) A.II.1.a) Terreni disponibili	2.419.549
AAA300) A.II.1.b) Terreni indisponibili	0
AAA310) A.II.2) Fabbricati	33.318.138
AAA320) A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	33.318.138
AAA330) A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	42.194.653
AAA340) A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	8.876.515
AAA350) A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0
AAA360) A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0
AAA370) A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	0
AAA380) A.II.3) Impianti e macchinari	5.284.662
AAA390) A.II.3.a) Impianti e macchinari	13.030.400
AAA400) A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	7.745.738
AAA410) A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.118
AAA420) A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.645.747
AAA430) A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.636.629

Voce modello SP	Totale anno 2019 TS001/TS003
AAA440) A.II.5) Mobili e arredi	191.840
AAA450) A.II.5.a) Mobili e arredi	1.079.396
AAA460) A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	887.556
AAA470) A.II.6) Automezzi	0
AAA480) A.II.6.a) Automezzi	219.739
AAA490) A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	219.739
AAA500) A.II.7) Oggetti d'arte	0
AAA510) A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	35.335
AAA520) A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	260.917
AAA530) A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	225.582
AAA540) A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	16.587
AAA550) A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0
AAA560) A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0
AAA570) A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0
AAA580) A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0
AAA590) A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0
AAA600) A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0
AAA610) A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0
AAA620) A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0
AAA630) A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0
AAA640) A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	53
AAA650) A.III.1) Crediti finanziari	0
AAA660) A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0
AAA670) A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0
AAA680) A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0
AAA690) A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0
AAA700) A.III.2) Titoli	53
AAA710) A.III.2.a) Partecipazioni	53
AAA720) A.III.2.b) Altri titoli	0
AAA730) A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0
AAA740) A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0
AAA750) A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0
AAA760) A.III.2.b.4) Titoli diversi	0
ABZ999) B) ATTIVO CIRCOLANTE	302.740.372
ABA000) B.I) RIMANENZE	43.018.623
ABA010) B.I.1) Rimanenze beni sanitari	42.335.825
ABA020) B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	28.445.158
ABA030) B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0
ABA040) B.I.1.c) Dispositivi medici	11.137.066
ABA050) B.I.1.d) Prodotti dietetici	399.012
ABA060) B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.974.488
ABA070) B.I.1.f) Prodotti chimici	38.808
ABA080) B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	702
ABA090) B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	340.591
ABA100) B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0
ABA110) B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	682.798
ABA120) B.I.2.a) Prodotti alimentari	0
ABA130) B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	57.331
ABA140) B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0
ABA150) B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	390.714
ABA160) B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	0
ABA170) B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	234.753
ABA180) B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0
ABA190) B.II) CREDITI	256.820.431
ABA200) B.II.1) Crediti v/Stato	0
ABA201) B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0
ABA220) B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0
ABA230) B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0
ABA240) B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0
ABA250) B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0
ABA260) B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0
ABA270) B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0
ABA271) B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	0
ABA280) B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0

Voce modello SP	Totale anno 2019 TS001/TS003
ABA290) B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	0
ABA300) B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0
ABA310) B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0
ABA320) B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0
ABA330) B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0
ABA340) B.II.1.k) Crediti v/prefetture	0
ABA350) B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	10.212.552
ABA360) B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	9.095.007
ABA390) B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	8.658.307
ABA400) B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0
ABA410) B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0
ABA420) B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0
ABA430) B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
ABA440) B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
ABA450) B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	436.700
ABA451) B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	0
ABA460) B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0
ABA461) B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0
ABA470) B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	1.117.545
ABA480) B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	1.117.545
ABA490) B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0
ABA500) B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0
ABA501) B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0
ABA510) B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0
ABA520) B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0
ABA521) B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0
ABA522) B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0
ABA530) B.II.3) Crediti v/Comuni	0
ABA540) B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	194.840.799
ABA550) B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	194.828.000
ABA560) B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0
ABA570) B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0
ABA580) B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	194.828.000
ABA590) B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0
ABA591) B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0
ABA600) B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	12.799
ABA601) B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
ABA610) B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
ABA620) B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0
ABA630) B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0
ABA640) B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0
ABA650) B.II.6) Crediti v/Erario	49.211.917
ABA660) B.II.7) Crediti v/altri	2.555.163
ABA670) B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	2.307.865
ABA680) B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0
ABA690) B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	34.842
ABA700) B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0
ABA710) B.II.7.e) Altri crediti diversi	212.456
ABA711) B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	212.456
ABA712) B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)	0
ABA713) B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0
ABA714) B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0
ABA715) B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	0
ABA720) B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0
ABA730) B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0
ABA740) B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0
ABA750) B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.901.318
ABA760) B.IV.1) Cassa	9.758

Voce modello SP	Totale anno 2019 TS001/TS003
ABA770) B.IV.2) Istituto Tesoriere	2.861.567
ABA780) B.IV.3) Tesoreria Unica	0
ABA790) B.IV.4) Conto corrente postale	29.993
ACZ999) C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.352.157
ACA000) C.I) RATEI ATTIVI	0
ACA010) C.I.1) Ratei attivi	0
ACA020) C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
ACA030) C.II) RISCONTI ATTIVI	1.352.157
ACA040) C.II.1) Risconti attivi	1.352.157
ACA050) C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AZZ999) D) TOTALE ATTIVO	347.761.773
ADZ999) E) CONTI D'ORDINE	0
ADA000) E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0
ADA010) E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0
ADA020) E.III) BENI IN COMODATO	0
ADA021) E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0
ADA030) E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	0
PAZ999) A) PATRIMONIO NETTO	23.347.550
PAA000) A.I) FONDO DI DOTAZIONE	0
PAA010) A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	23.062.492
PAA020) A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0
PAA030) A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0
PAA040) A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0
PAA050) A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0
PAA060) A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0
PAA070) A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	22.491.752
PAA080) A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0
PAA090) A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	570.740
PAA100) A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0
PAA110) A.IV) ALTRE RISERVE	101.063
PAA120) A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0
PAA130) A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0
PAA140) A.IV.3) Contributi da reinvestire	0
PAA150) A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0
PAA160) A.IV.5) Riserve diverse	101.063
PAA170) A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0
PAA180) A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0
PAA190) A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0
PAA200) A.V.3) Altro	0
PAA210) A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	145.955
PAA220) A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	38.040
PBZ999) B) FONDI PER RISCHI E ONERI	17.925.249
PBA000) B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0
PBA010) B.II) FONDI PER RISCHI	11.544.290
PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	6.589.037
PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	152.109
PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0
PBA051) B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	0
PBA052) B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	4.803.144
PBA060) B.II.7) Altri fondi rischi	0
PBA070) B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0
PBA080) B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0
PBA090) B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0
PBA100) B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0
PBA110) B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
PBA120) B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
PBA130) B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0
PBA140) B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0
PBA141) B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0
PBA150) B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	1.229.684
PBA151) B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0
PBA160) B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0
PBA170) B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.229.684

Voce modello SP	Totale anno 2019 TS001/TS003
PBA180) B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0
PBA190) B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
PBA200) B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	5.151.275
PBA210) B.V.1) Fondi integrativi pensione	0
PBA220) B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	629.121
PBA230) B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	629.121
PBA240) B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
PBA250) B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0
PBA260) B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	4.522.154
PBA270) B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	0
PCZ999) C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0
PCA000) C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0
PCA010) C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0
PCA020) C.III) FONDO PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	0
PDZ999) D) DEBITI	306.438.392
PDA000) D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	27.368.837
PDA010) D.II) DEBITI V/STATO	0
PDA020) D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0
PDA030) D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0
PDA040) D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0
PDA050) D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0
PDA060) D.II.5) Altri debiti v/Stato	0
PDA070) D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	80.407
PDA080) D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0
PDA081) D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0
PDA090) D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0
PDA100) D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0
PDA101) D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	0
PDA110) D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0
PDA111) D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0
PDA112) D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0
PDA120) D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	80.407
PDA121) D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0
PDA130) D.IV) DEBITI V/COMUNI	0
PDA140) D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	521.025
PDA150) D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	416.293
PDA160) D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0
PDA170) D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
PDA180) D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
PDA190) D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0
PDA200) D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0
PDA210) D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	416.293
PDA211) D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	0
PDA212) D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
PDA213) D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	0
PDA220) D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	104.732
PDA230) D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0
PDA231) D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0
PDA232) D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0
PDA233) D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0
PDA234) D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0
PDA235) D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0
PDA240) D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0
PDA250) D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0
PDA260) D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0
PDA270) D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0
PDA280) D.VII) DEBITI V/FORNITORI	181.191.940

Voce modello SP	Totale anno 2019 TS001/TS003
PDA290) D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0
PDA291) D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0
PDA292) D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	0
PDA300) D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	181.191.940
PDA301) D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	181.191.940
PDA302) D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)	0
PDA310) D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	68.587.413
PDA320) D.IX) DEBITI TRIBUTARI	22.494.525
PDA330) D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	1.938.293
PDA340) D.XI) DEBITI V/ALTRI	4.255.952
PDA350) D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0
PDA360) D.XI.2) Debiti v/dipendenti	4.060.939
PDA370) D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0
PDA380) D.XI.4) Altri debiti diversi	195.013
PEZ999) E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	50.582
PEA000) E.I) RATEI PASSIVI	46.247
PEA010) E.I.1) Ratei passivi	46.247
PEA020) E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
PEA030) E.II) RISCONTI PASSIVI	4.335
PEA040) E.II.1) Risconti passivi	4.335
PEA050) E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
PEA060) E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0
PZZ999) F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	347.761.773
PFZ999) G) CONTI D'ORDINE	0
PFA000) G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0
PFA010) G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0
PFA020) G.III) BENI IN COMODATO	0
PFA021) G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0
PFA030) G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	0

Modello SP 2018

Dati in migliaia di euro

Voce modello SP	Totale anno 2018 TS001/TS003
AAZ999) A) IMMOBILIZZAZIONI	45.739
AAA000) A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.886
AAA010) A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0
AAA020) A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	896
AAA030) A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	896
AAA040) A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0
AAA050) A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0
AAA060) A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0
AAA070) A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	2.655
AAA080) A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0
AAA090) A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0
AAA100) A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	11.319
AAA110) A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	8.664
AAA120) A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0
AAA130) A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	231
AAA140) A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0
AAA150) A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0
AAA160) A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	1.244
AAA170) A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	1.013
AAA180) A.I.5.e) Pubblicità	0
AAA190) A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0
AAA200) A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0
AAA210) A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0
AAA220) A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0
AAA230) A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0
AAA240) A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0
AAA250) A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
AAA260) A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0
AAA270) A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	42.853
AAA280) A.II.1) Terreni	2.419
AAA290) A.II.1.a) Terreni disponibili	2.419
AAA300) A.II.1.b) Terreni indisponibili	0
AAA310) A.II.2) Fabbricati	34.478
AAA320) A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	34.478
AAA330) A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	42.089
AAA340) A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	7.611
AAA350) A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0
AAA360) A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0
AAA370) A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	0
AAA380) A.II.3) Impianti e macchinari	5.695
AAA390) A.II.3.a) Impianti e macchinari	12.148
AAA400) A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	6.453
AAA410) A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	9
AAA420) A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.643
AAA430) A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.634
AAA440) A.II.5) Mobili e arredi	185
AAA450) A.II.5.a) Mobili e arredi	1.014
AAA460) A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	829
AAA470) A.II.6) Automezzi	0
AAA480) A.II.6.a) Automezzi	1.156
AAA490) A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	1.156
AAA500) A.II.7) Oggetti d'arte	0
AAA510) A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	67
AAA520) A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	253
AAA530) A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	186
AAA540) A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0
AAA550) A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0
AAA560) A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0
AAA570) A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0

Voce modello SP	Totale anno 2018 TS001/TS003
AAA580) A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0
AAA590) A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0
AAA600) A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0
AAA610) A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0
AAA620) A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0
AAA630) A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0
AAA640) A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0
AAA650) A.III.1) Crediti finanziari	0
AAA660) A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0
AAA670) A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0
AAA680) A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0
AAA690) A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0
AAA700) A.III.2) Titoli	0
AAA710) A.III.2.a) Partecipazioni	0
AAA720) A.III.2.b) Altri titoli	0
AAA730) A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0
AAA740) A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0
AAA750) A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0
AAA760) A.III.2.b.4) Titoli diversi	0
ABZ999) B) ATTIVO CIRCOLANTE	346.416
ABA000) B.I) RIMANENZE	64.771
ABA010) B.I.1) Rimanenze beni sanitari	63.792
ABA020) B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	44.884
ABA030) B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0
ABA040) B.I.1.c) Dispositivi medici	14.408
ABA050) B.I.1.d) Prodotti dietetici	473
ABA060) B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.031
ABA070) B.I.1.f) Prodotti chimici	584
ABA080) B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
ABA090) B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	412
ABA100) B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0
ABA110) B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	979
ABA120) B.I.2.a) Prodotti alimentari	0
ABA130) B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	107
ABA140) B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0
ABA150) B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	432
ABA160) B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	70
ABA170) B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	0
ABA180) B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	370
ABA190) B.II) CREDITI	276.448
ABA200) B.II.1) Crediti v/Stato	0
ABA210) B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0
ABA220) B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0
ABA230) B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0
ABA240) B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0
ABA250) B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0
ABA260) B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0
ABA270) B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0
ABA280) B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0
ABA290) B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0
ABA300) B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0
ABA310) B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0
ABA320) B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0
ABA330) B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0
ABA340) B.II.1.j) Crediti v/prefetture	0
ABA350) B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	8.010
ABA360) B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	6.892
ABA370) B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0
ABA380) B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0
ABA390) B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	6.452
ABA400) B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0
ABA410) B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0
ABA420) B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0
ABA430) B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0

Voce modello SP	Totale anno 2018 TS001/TS003
ABA440) B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
ABA450) B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	440
ABA460) B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0
ABA470) B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	1.118
ABA480) B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	1.118
ABA490) B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0
ABA500) B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0
ABA510) B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0
ABA520) B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0
ABA530) B.II.3) Crediti v/Comuni	4
ABA540) B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	237.272
ABA550) B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	237.255
ABA560) B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0
ABA570) B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0
ABA580) B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	237.255
ABA590) B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0
ABA600) B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	17
ABA610) B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
ABA620) B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0
ABA630) B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0
ABA640) B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0
ABA650) B.II.6) Crediti v/Erario	28.135
ABA660) B.II.7) Crediti v/altri	3.027
ABA670) B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	2.706
ABA680) B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0
ABA690) B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	258
ABA700) B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0
ABA710) B.II.7.e) Altri crediti diversi	63
ABA720) B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0
ABA730) B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0
ABA740) B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0
ABA750) B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	5.197
ABA760) B.IV.1) Cassa	6
ABA770) B.IV.2) Istituto Tesoriere	5.183
ABA780) B.IV.3) Tesoreria Unica	0
ABA790) B.IV.4) Conto corrente postale	8
ACZ999) C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.326
ACA000) C.I) RATEI ATTIVI	15
ACA010) C.I.1) Ratei attivi	15
ACA020) C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
ACA030) C.II) RISCONTI ATTIVI	2.311
ACA040) C.II.1) Risconti attivi	2.311
ACA050) C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
ADZ999) D) CONTI D'ORDINE	0
ADA000) D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0
ADA010) D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0
ADA020) D.III) BENI IN COMODATO	0
ADA030) D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0
AZZ999) TOTALE ATTIVITA'	394.481
PAZ999) A) PATRIMONIO NETTO	25.094
PAA000) A.I) FONDO DI DOTAZIONE	0
PAA010) A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	24.729
PAA020) A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0
PAA030) A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0
PAA040) A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0
PAA050) A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0
PAA060) A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0
PAA070) A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	23.891
PAA080) A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0
PAA090) A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	838
PAA100) A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0
PAA110) A.IV) ALTRE RISERVE	101

Voce modello SP	Totale anno 2018 TS001/TS003
PAA120) A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0
PAA130) A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0
PAA140) A.IV.3) Contributi da reinvestire	0
PAA150) A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0
PAA160) A.IV.5) Riserve diverse	101
PAA170) A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0
PAA180) A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0
PAA190) A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0
PAA200) A.V.3) Altro	0
PAA210) A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	197
PAA220) A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	67
PBZ999) B) FONDI PER RISCHI E ONERI	17.859
PBA000) B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0
PBA010) B.II) FONDI PER RISCHI	11.711
PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	7.006
PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	155
PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0
PBA060) B.II.5) Altri fondi rischi	4.550
PBA070) B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0
PBA080) B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0
PBA090) B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0
PBA100) B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0
PBA110) B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
PBA120) B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
PBA130) B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0
PBA140) B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0
PBA150) B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	1.077
PBA160) B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0
PBA170) B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.077
PBA180) B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0
PBA190) B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
PBA200) B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	5.071
PBA210) B.V.1) Fondi integrativi pensione	0
PBA220) B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	494
PBA230) B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	494
PBA240) B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
PBA250) B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0
PBA260) B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	4.577
PCZ999) C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0
PCA000) C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0
PCA010) C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0
PDZ999) D) DEBITI	351.447
PDA000) D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	29.924
PDA010) D.II) DEBITI V/STATO	0
PDA020) D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0
PDA030) D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0
PDA040) D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0
PDA050) D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0
PDA060) D.II.5) Altri debiti v/Stato	0
PDA070) D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	50
PDA080) D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0
PDA090) D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0
PDA100) D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0
PDA110) D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0
PDA120) D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	50
PDA130) D.IV) DEBITI V/COMUNI	0
PDA140) D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.307
PDA150) D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.274
PDA160) D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0
PDA170) D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
PDA180) D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
PDA190) D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0

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



Modello CE 2019

Dati in euro

Voce modello CE	Totale anno 2019 TS001/TS003
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	57.531.928
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	57.071.750
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	57.071.750
AA0031) A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	56.471.731
AA0032) A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	600.019
AA0033) A.1.A.1.3) Funzioni	0
AA0034) A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0
AA0035) A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0
AA0036) A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	460.178
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	460.178
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	460.178
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
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
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0
AA0141) A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0
AA0150) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
AA0160) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0
AA0170) A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0
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, convertito con legge 133/2008 e della legge 23/12/2009 n. 191	0
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-221.719
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-221.719
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	277.248
AA0271) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0
AA0280) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0
AA0290) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	277.248
AA0300) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0
AA0310) A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	0
RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infra regione	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	0

Voce modello CE	Totale anno 2019 TS001/TS003
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	0
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	0
AA0361) A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	0
RR0363) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	0
RR0364) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta	0
AA0370) A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione	0
RR0371) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0
RR0372) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0
AA0380) A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	0
RR0381) A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	0
RR0382) A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0
AA0390) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione	0
RR0391) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0
RR0392) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0
AA0400) A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione	0
RR0401) A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0
RR0402) A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0
AA0410) A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione	0
RR0411) A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	0
RR0412) A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0
AA0420) A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione	0
RR0421) A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0
RR0422) A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0
AA0421) A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione	0
RR0423) A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione	0
RR0424) A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta	0
AA0422) A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione	0
RR0425) A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione	0
RR0426) A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta	0
AA0423) A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	0
RR0427) A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	0
RR0428) A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta	0
AA0424) A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione	0
RR0429) A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione	0
RR0430) A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta	0
AA0425) A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione	0
AA0430) A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	0
RR0431) A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0
RR0432) A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	0
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	0
AA0471) A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	0
AA0480) A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	0
AA0490) A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	0
AA0500) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0
AA0510) A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0
AA0520) A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0
AA0530) A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0
AA0541) A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0
AA0542) A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0
AA0550) A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0
AA0560) A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	0
AA0561) A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0
AA0570) A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a	0

Voce modello CE	Totale anno 2019 TS001/TS003
compensazione Extraregione	
AA0580) A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0590) A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0600) A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	0
AA0601) A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0
AA0602) A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0
AA0631) A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0
AA0640) A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0
AA0650) A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	0
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	0
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0
AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.219.650
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	428.014
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	106.022
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	106.022
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	241.831
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	241.831
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0831) A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	140.637
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	127.735
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	12.902
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.303.146
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0
AA0921) A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0
AA0930) A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.303.146
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	1.798.346
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.399.470
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	398.876
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0

Voce modello CE	Totale anno 2019 TS001/TS003
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	1.193.252.059
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	1.193.252.059
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	1.628.203
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	1.254.857.512
BA0010) B.1) Acquisti di beni	1.154.787.480
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.146.043.915
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	732.282.490
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	732.282.490
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0
BA0051) B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	0
BA0060) B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0
BA0061) B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	0
BA0062) B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' extraregionale	0
BA0063) B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) â€“ Mobilita' intraregionale	0
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) â€“ Mobilita' extraregionale	0
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	0
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	365.191.489
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	282.409.496
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	15.718.015
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	67.063.978
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	7.026.774
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	29.811.670
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	8.127.853
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	20.400
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	3.583.239
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0301) B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0
BA0302) B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	0
BA0303) B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0
BA0304) B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0
BA0305) B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
BA0306) B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0
BA0307) B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA0308) B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	8.743.565
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.060.742
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	65.315
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	3.642.982
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	12.557
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	3.961.969
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	22.906.546
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	49.135
SS0401) B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta	0
SS0404) B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione	0
SS0405) B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	0
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale	0
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base)	0

Voce modello CE	Totale anno 2019 TS001/TS003
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (medicina di base)	0
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)	0
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base)	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	0
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (farmaceutica)	0
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica)	0
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)	0
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	0
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	0
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	0
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	0
BA0541) B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
SS0543) B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione	0
SS0544) B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta	0
BA0550) B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	0
BA0551) B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0560) B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	0
BA0561) B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0
BA0570) B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0
BA0580) B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	0
BA0590) B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0
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
BA0600) B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0
BA0601) B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0
BA0610) B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0
BA0611) B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0
BA0620) B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0
BA0621) B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0
BA0630) B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)	0
BA0631) B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	0
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	0
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)	0
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)	0
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)	0
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)	0
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	0
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	0
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	0
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)	0
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)	0

Voce modello CE	Totale anno 2019 TS001/TS003
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	0
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	0
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)	0
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza protesica)	0
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)	0
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)	0
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)	0
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	0
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	0
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	0
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	0
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)	0
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	0
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (psichiatria)	0
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)	0
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	0
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	0
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	0
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	0
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F)	0
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (File F)	0
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (File F)	0
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	0
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	0
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	0
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)	0
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (File F)	0
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni termali)	0
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (prestazioni termali)	0
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)	0
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)	0
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	0
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	0
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (prestazioni termali)	0
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto sanitario)	0
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a	0

Voce modello CE	Totale anno 2019 TS001/TS003
compensazione (trasporto sanitario)	
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)	0
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)	0
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	0
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0
BA1151) B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0
BA1152) B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0
SS1151) B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0
SS1152) B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0
BA1161) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0
BA1170) B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0
BA1180) B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0
BA1190) B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	0
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	0
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica	0
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1341) B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/ Regione - GSA	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	25.837
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	0
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	0
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	25.837
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'	25.837
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	23.298
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	23.298
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0

Voce modello CE	Totale anno 2019 TS001/TS003
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	0
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	0
BA1541) B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL	0
BA1542) B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0
BA1550) B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	0
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	22.857.411
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	20.833.318
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	359.046
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	478.053
BA1601) B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	478.053
BA1602) B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	0
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	2.934.999
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	4.270.257
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	89.284
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	362.680
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricit�	663.387
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	195.279
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	225.075
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	225.075
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	11.255.258
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	241.876
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	82.960
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	10.930.422
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.889.057
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.506.761
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	88.442
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria	0
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.320.462
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	97.857
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 con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	382.296
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universita'	359.021
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	23.275
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	135.036
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	4.621
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	130.415
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	579.063
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	79.655
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	490.395
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.270
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	4.932
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2.811
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	471.074
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	101.791
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	369.283
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	369.283
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0
BA2061) B.4.D) Canoni di project financing	0

Voce modello CE	Totale anno 2019 TS001/TS003
BA2070) B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA2080) Totale Costo del personale	42.188.145
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	2.291.954
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2.291.939
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	0
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.291.939
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.049.596
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	242.343
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	15
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	15
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	1.543.565
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.543.565
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.480.665
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	62.900
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	19.922.642
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	2.290.785
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.232.431
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	58.354
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.631.857
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	17.124.297
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	507.560
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	18.429.984
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.617.812
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.352.903
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	264.909
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	15.812.172
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.500.542
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	311.630
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	1.578.750
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	269.182
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.309.568
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	403.101
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	906.467
BA2551) B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA2552) B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0
BA2560) Totale Ammortamenti	3.909.566
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.241.844
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.667.722
BA2590) B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	1.265.269
BA2600) B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1.265.269
BA2610) B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0
BA2620) B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.402.453
BA2630) B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0
BA2640) B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0
BA2650) B.12.B) Svalutazione dei crediti	0
BA2660) B.13) Variazione delle rimanenze	21.752.409
BA2670) B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	21.456.342
BA2671) B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	16.438.097

Voce modello CE	Totale anno 2019 TS001/TS003
BA2672) B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0
BA2673) B.13.A.3) Dispositivi medici	3.271.252
BA2674) B.13.A.4) Prodotti dietetici	73.923
BA2675) B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.056.894
BA2676) B.13.A.6) Prodotti chimici	545.228
BA2677) B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-531
BA2678) B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	71.479
BA2680) B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	296.067
BA2681) B.13.B.1) Prodotti alimentari	0
BA2682) B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	49.613
BA2683) B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0
BA2684) B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	41.011
BA2685) B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	69.774
BA2686) B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	135.669
BA2690) B.14) Accantonamenti dell'esercizio	564.978
BA2700) B.14.A) Accantonamenti per rischi	0
BA2710) B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0
BA2720) B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0
BA2730) B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
BA2740) B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0
BA2741) B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0
BA2750) B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0
BA2751) B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0
BA2760) B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0
BA2770) B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	430.000
BA2771) B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0
BA2780) B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0
BA2790) B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	430.000
BA2800) B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0
BA2810) B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
BA2811) B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0
BA2820) B.14.D) Altri accantonamenti	134.978
BA2840) B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
BA2850) B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0
BA2860) B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0
BA2870) B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	92.064
BA2880) B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	42.914
BA2881) B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0
BA2882) B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0
BA2883) B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0
BA2884) B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0
BA2890) B.14.D.10) Altri accantonamenti	0
SS2895) B.15) Totale voci da consolidare passive	638.008
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	1.248.738.011
CA0010) C.1) Interessi attivi	1
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	0
CA0050) C.2) Altri proventi	0
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	4.062.684
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	182.887
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	1.211.177
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	2.668.620
CA0150) C.4) Altri oneri	0
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	0
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-4.062.683
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0

Voce modello CE	Totale anno 2019 TS001/TS003
DA0020) D.2) Svalutazioni	0
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	0
EA0010) E.1) Proventi straordinari	4.126.744
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	24.575
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	4.102.169
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.738.019
EA0051) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0
EA0060) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.383.201
EA0070) E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	354.818
EA0080) E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0
EA0090) E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	2.554
EA0100) E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0110) E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0120) E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0130) E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	139.811
EA0140) E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	212.453
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	2.364.150
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.171
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	2.360.979
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	82
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.332.402
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	28.495
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	4.377.770
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	4.280
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	4.373.490
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	193.190
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	4.131.048
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60.233
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	0
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60.233
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	4.070.815
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	93.411
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	39.839
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	53.572
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.977.404
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	49.251
EA0461) E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0
EA0470) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12
EA0480) E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	49.239
EA0490) E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0
EA0500) E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0
EA0510) E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0520) E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0530) E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0540) E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	18.553
EA0550) E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	30.687
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	-251.026
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	1.805.792
YA0010) Y.1) IRAP	426.107
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	0

Voce modello CE	Totale anno 2019 TS001/TS003
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	426.107
YA0060) Y.2) IRES	1.341.645
YA0070) Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attivita' commerciale	1.341.645
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
YZ9999) Totale imposte e tasse (Y)	1.767.752
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	38.040

Modello CE 2018

Dati in migliaia di euro

Voce modello CE	Totale anno 2018 TS001/TS003
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	60.001
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	59.743
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	59.743
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	258
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	258
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	258
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
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
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0
AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	16
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	16
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	0
RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	0
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	0
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	0
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	0
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0

Voce modello CE	Totale anno 2018 TS001/TS003
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	0
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	0
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	0
RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	0
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	0
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0
RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0
RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0
AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	0
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0

Voce modello CE	Totale anno 2018 TS001/TS003
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0
AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.165
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	613
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	36
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	36
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	395
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	395
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	117
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	117
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.004
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.004
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0
RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica	0
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	1.778
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.325
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	453
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	1.163.616
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	1.163.616
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	543
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	1.227.576
BA0010) B.1) Acquisti di beni	1.111.071
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.099.501
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	710.890
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	710.113
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	777
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	663
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	0
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	0
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	663
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	333.864
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	269.206
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	12.390
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	52.268
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	6.834
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	27.287

Voce modello CE	Totale anno 2018 TS001/TS003
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	16.738
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	34
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	3.191
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	11.570
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	1
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.163
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	62
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	3.846
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	47
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	5.451
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	22.419
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	25
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	0
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	0
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	0
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	0
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	0
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0
BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0

Voce modello CE	Totale anno 2018 TS001/TS003
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	0
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0
SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	0
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0

Voce modello CE	Totale anno 2018 TS001/TS003
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0
SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0
SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato	0
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	0
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	0
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	0
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	0
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0

Voce modello CE	Totale anno 2018 TS001/TS003
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	25
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	25
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	0
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	22.394
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	20.604
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	403
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	333
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	4.435
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	4.235
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	166
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	256
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	622
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	154
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	247
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	32
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	215
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	9.753
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	203
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	106
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	9.444
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.738
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.363
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	20
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.231
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	112
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	375
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	294
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	81
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	52
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	5
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	47
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	688
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	147
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	528
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	0
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	9
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	3
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0

Voce modello CE	Totale anno 2018 TS001/TS003
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	322
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	102
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	220
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	220
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA2080) Totale Costo del personale	41.896
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	2.264
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2.207
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	0
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.207
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.173
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	34
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	57
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	57
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	1.754
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.754
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.483
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	271
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	19.357
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	2.270
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.212
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	58
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.087
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	16.785
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	302
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	18.521
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.654
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.450
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	204
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	15.867
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.740
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	127
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	1.670
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	237
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.433
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	391
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.042
BA2560) Totale Ammortamenti	3.730
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.169
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.561
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	1.260
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1.260
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.301

Voce modello CE	Totale anno 2018 TS001/TS003
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	0
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	37.651
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	37.294
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	357
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	586
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	258
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	258
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	328
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	328
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	1.074
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	1.220.033
CA0010) C.1) Interessi attivi	0
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	0
CA0050) C.2) Altri proventi	0
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	3.467
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	222
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	1.307
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	1.938
CA0150) C.4) Altri oneri	0
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	0
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-3.467
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0
DA0020) D.2) Svalutazioni	0
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
EA0010) E.1) Proventi straordinari	4.433
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	5
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	4.428
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	756
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	132
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	624
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	1
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	623
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0

Voce modello CE	Totale anno 2018 TS001/TS003
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	3.672
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	3.656
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	30
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.621
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	5
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	5.597
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	5.597
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	5.365
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	549
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	549
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	4.816
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	199
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	20
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	179
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	4.581
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	36
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	232
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	229
EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	229
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	-1.164
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.912
YA0010) Y.1) IRAP	522
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	0
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	522
YA0060) Y.2) IRES	2.323
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	2.323
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	2.845
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	67

ESTAR

Bilancio di esercizio 2019

**Allegato 5 – Prospetto dei flussi di cassa
(schema Regione Toscana)**

Flussi di cassa (schema RT)

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-62.406		-62.406	-98.381	0	-98.381	-92.771	0	-92.771
1	Entrate									
1a	Trasferimenti da Regione:									
1a1	-per quota ordinaria			0	28.306		28.306			0
1a2	-per fondi finalizzati	0		0	17		17			0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0
1a4	-per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	0	0	0	28.323	0	28.323	0	0	0
1b	Entrate proprie	65.586		65.586	66.271		66.271	68.624		68.624
1c	Entrate per mutui			0			0			0
1d	Altre entrate	108		108	231		231	174		174
	1 Totale entrate	65.694	0	65.694	94.825	0	94.825	68.798	0	68.798
2	Uscite									
2a	Pagamenti per il personale	2.815		2.815	4.243		4.243	3.010		3.010
2b	Pagamenti ai fornitori:									
2b1	-per forniture di funzionamento	126.319		126.319	84.972		84.972	71.563		71.563
2b2	-per forniture estav	0		0	0		0			0
	Totale Pagamenti ai fornitori	126.319	0	126.319	84.972	0	84.972	71.563	0	71.563
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0
2d	Altre uscite			0			0			0
	2 Totale uscite	129.134	0	129.134	89.215	0	89.215	74.573	0	74.573
B	ENTRATE - USCITE	-63.440	0	-63.440	5.610	0	5.610	-5.775	0	-5.775
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-125.846	0	-125.846	-92.771	0	-92.771	-98.546	0	-98.546
	Massima anticipazione consentita			-98.381			-98.381			-98.381
	Anticipazione vincolata per mutui						0			0
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-98.381			-98.381			-98.381
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-98.381			-92.771			-98.381
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			0			5.610			0
	FABBISOGNO DA COPRIRE			-27.465			0			-165

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		APRILE			MAGGIO			GIUGNO		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-98.381	0	-98.381	-88.938	0	-88.938	-96.809	0	-96.809
1	Entrate									
1a	Trasferimenti da Regione:									
1a1	-per quota ordinaria	0		0			0			0
1a2	-per fondi finalizzati			0	41		41	11		11
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0			0
1a4	-per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	0	0	0	41	0	41	11	0	11
1b	Entrate proprie	126.607		126.607	70.562		70.562	81.460		81.460
1c	Entrate per mutui	0		0			0			0
1d	Altre entrate	141		141	360		360	190		190
	1 Totale entrate	126.748	0	126.748	70.963	0	70.963	81.661	0	81.661
2	Uscite									
2a	Pagamenti per il personale	3.100		3.100	4.576		4.576	3.863		3.863
2b	Pagamenti ai fornitori:									
2b1	-per forniture di funzionamento	114.205		114.205	74.258		74.258	78.250		78.250
2b2	-per forniture estav			0			0			0
	Totale Pagamenti ai fornitori	114.205	0	114.205	74.258	0	74.258	78.250	0	78.250
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0
2d	Altre uscite			0			0	0		0
	2 Totale uscite	117.305	0	117.305	78.834	0	78.834	82.113	0	82.113
B	ENTRATE - USCITE	9.443	0	9.443	-7.871	0	-7.871	-452	0	-452
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-88.938	0	-88.938	-96.809	0	-96.809	-97.261	0	-97.261
	Massima anticipazione consentita			-98.381			-98.381			-98.381
	Anticipazione vincolata per mutui						0			0
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-98.381			-98.381			-98.381
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-88.938			-96.809			-97.261
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			9.443			1.572			1.120
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-97.261	0	-97.261	-86.409	0	-86.409	-98.185	0	-98.185
1	Entrate									
1a	Trasferimenti da Regione:									
1a1	-per quota ordinaria	22.645		22.645	0		0	0		0
1a2	-per fondi finalizzati	9		9	18		18	134		134
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0
1a4	-per quota straordinaria			0			0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	22.654	0	22.654	18	0	18	134	0	134
1b	Entrate proprie	81.508		81.508	151.052		151.052	77.550		77.550
1c	Entrate per mutui			0	0		0			0
1d	Altre entrate	452		452	99		99	500		500
1	Totale entrate	104.614	0	104.614	151.169	0	151.169	78.184	0	78.184
2	Uscite									
2a	Pagamenti per il personale	3.112		3.112	3.084		3.084	3.074		3.074
2b	Pagamenti ai fornitori:									
2b1	-per forniture di funzionamento	90.650		90.650	159.861		159.861	77.403		77.403
2b2	-per forniture estav	0		0	0		0	0		0
	Totale Pagamenti ai fornitori	90.650	0	90.650	159.861	0	159.861	77.403	0	77.403
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0
2d	Altre uscite	0		0	0		0	0		0
2	Totale uscite	93.762	0	93.762	162.945	0	162.945	80.477	0	80.477
B	ENTRATE - USCITE	10.852	0	10.852	-11.776	0	-11.776	-2.293	0	-2.293
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-86.409	0	-86.409	-98.185	0	-98.185	-100.478	0	-100.478
	Massima anticipazione consentita			-98.381			-98.381			-98.381
	Anticipazione vincolata per mutui			0			0			0
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-98.381			-98.381			-98.381
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-86.409			-98.185			-98.381
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			11.972			196			0
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			-2.097

Anno: 2019

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		OTTOBRE			NOVEMBRE			DICEMBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-98.381	0	-98.381	-85.384	0	-85.384	-97.042	0	-97.042
1	Entrate									
1a	Trasferimenti da Regione:									
1a1	-per quota ordinaria	1.426		1.426	908		908	-908		-908
1a2	-per fondi finalizzati	25		25			0	430		430
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0			0
1a4	-per quota straordinaria			0			0	71.153		71.153
	Totale Trasferimenti da Regione	1.451	0	1.451	908	0	908	70.675	0	70.675
1b	Entrate proprie	138.288		138.288	64.958		64.958	171.723		171.723
1c	Entrate per mutui			0			0			0
1d	Altre entrate	751		751	334		334	1.188		1.188
1	Totale entrate	140.490	0	140.490	66.200	0	66.200	243.586	0	243.586
2	Uscite									
2a	Pagamenti per il personale	3.093		3.093	4.707		4.707	5.930		5.930
2b	Pagamenti ai fornitori:									
2b1	-per forniture di funzionamento	124.400		124.400	73.151		73.151	172.644		172.644
2b2	-per forniture estav	0		0	0		0	0		0
	Totale Pagamenti ai fornitori	124.400	0	124.400	73.151	0	73.151	172.644	0	172.644
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0	3.766		3.766
2d	Altre uscite	0		0			0	0		0
2	Totale uscite	127.493	0	127.493	77.858	0	77.858	182.340	0	182.340
B	ENTRATE - USCITE	12.997	0	12.997	-11.658	0	-11.658	61.246	0	61.246
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-85.384	0	-85.384	-97.042	0	-97.042	-35.796	0	-35.796
	Massima anticipazione consentita			-98.381			-98.381			-98.381
	Anticipazione vincolata per mutui			0			0			0
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-98.381			-98.381			-98.381
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-85.384			-97.042			-35.796
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			12.997			1.339			62.585
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

Anno:	2019
--------------	-------------

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-62.406
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	52.377
1a2	-per fondi finalizzati	685
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	71.153
	Totale Trasferimenti da Regione	124.215
1b	Entrate proprie	1.164.189
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	4.528
1	Totale entrate	1.292.932
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	44.607
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	1.247.676
2b2	-per forniture estav	0
	Totale Pagamenti ai fornitori	1.247.676
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	3.766
2d	Altre uscite	
2	Totale uscite	1.296.049
B	ENTRATE - USCITE	-3.117
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-65.523
	Massima anticipazione consentita	-98.381
	Anticipazione vincolata per mutui	
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)	-98.381
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	-65.523
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.	32.858
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0

ESTAR

Bilancio di esercizio 2019

Allegato 6 – Attestazione tempi di pagamento

Indicatore tempestività dei pagamenti e prospetto dei pagamenti anno 2019

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

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

Periodo	ITP
1° trimestre	9
2° trimestre	32
3° trimestre	35
4° trimestre	29
Annuo	28

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

2) Il prospetto dei pagamenti effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 231/2002, sempre in osservanza della norma sopra citata.

Mese	Pagamenti entro scadenza	Pagamenti entro 60gg scad	Pagamenti 60-90gg scad	Pagamenti oltre 90gg scad	Totale
1	34.297.173	54.516.807	237.174	2.885.633	91.936.787
2	29.729.922	54.416.095	247.288	3.670.407	88.063.712
3	48.942.373	22.469.696	1.639.069	2.524.115	75.575.253
4	23.284.620	89.403.786	575.426	3.281.311	116.545.143
5	22.183.932	48.523.098	2.913.385	4.824.694	78.445.108
6	11.300.008	61.413.009	2.946.770	8.972.727	84.632.514
7	10.772.215	76.206.437	1.540.064	4.981.640	93.500.357
8	14.848.115	128.838.008	12.333.233	5.105.924	161.125.280
9	15.572.527	62.127.974	1.295.693	3.657.905	82.654.099
10	17.710.487	98.949.267	1.150.772	7.706.867	125.517.393
11	23.399.541	48.454.939	1.508.540	5.492.275	78.855.295
12	96.916.443	115.021.649	690.739	6.569.117	219.197.947
Anno	348.957.356	860.340.765	27.078.153	59.672.614	1.296.048.888

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

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

ESTAR

Bilancio di esercizio 2019

Allegato 7 – Relazione sulla gestione

RELAZIONE SULLA GESTIONE

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, che corredata il bilancio di esercizio 2019, nel rispetto del Codice Civile, dei Principi Contabili e fatto salvo quanto diversamente previsto dal D.Lgs. 118/2011, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal citato D.Lgs. 118/2011 e fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione economico-finanziaria e complessiva dell'esercizio.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Il nuovo regolamento di Organizzazione di Estar è stato approvato il 04/10/2018 (deliberazione DG 313/2018), a seguito di parere positivo espresso dalla Giunta Regione Toscana.

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

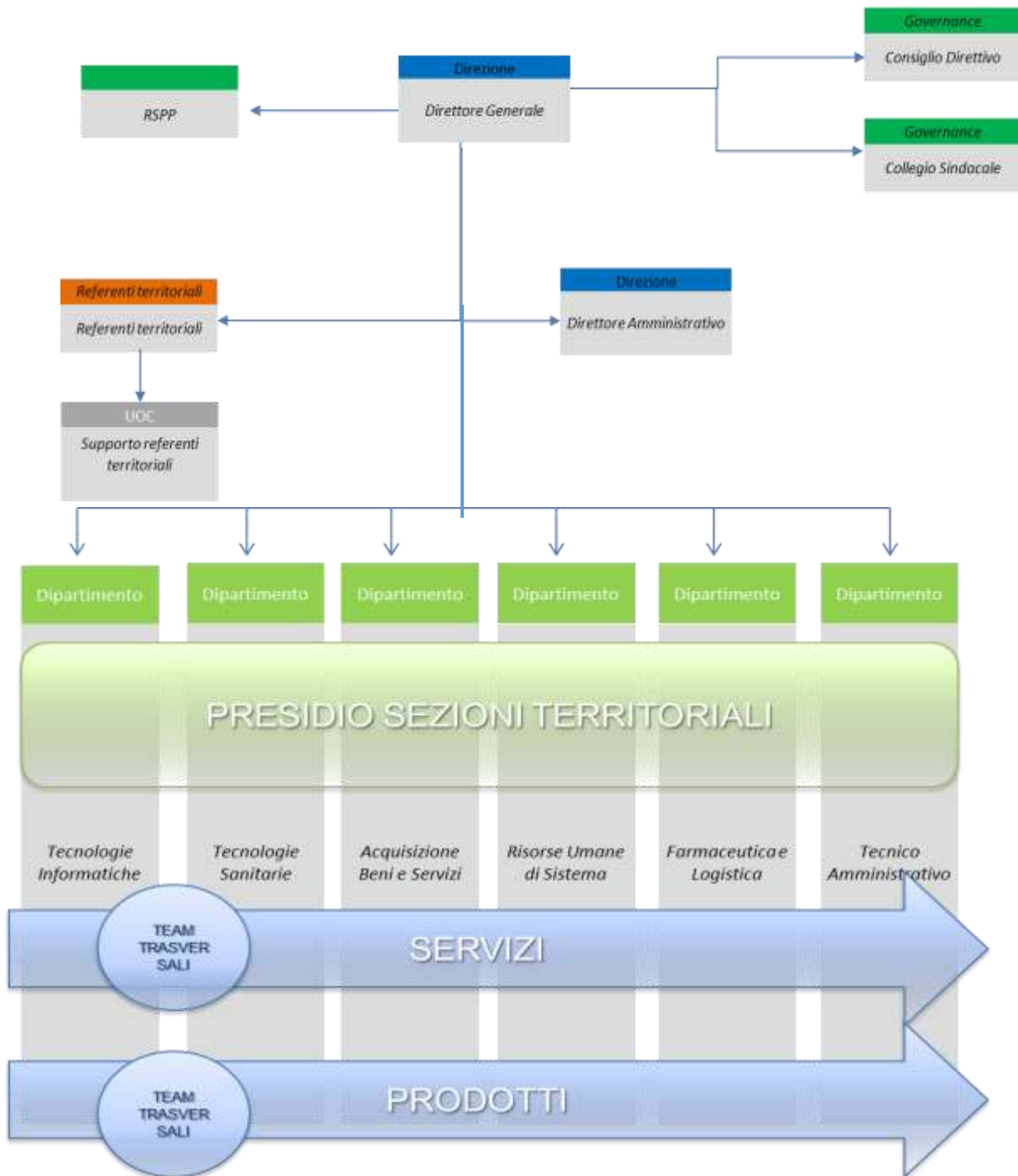
Si è rilevata l'opportunità, dopo un confronto sia interno che con i soggetti del sistema, di elaborare un nuovo regolamento generale di organizzazione, per dotare ESTAR di una struttura organizzativa in grado di rispondere maggiormente alle necessità della sanità toscana;

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

- ✓ modello matriciale integrato con modello organizzativo di tipo organico che prevede, oltre all'organizzazione per processi e progetti, obiettivi comuni che permettano all'ente di muoversi insieme al fine di raggiungerli,
- ✓ presenza di un Dipartimento di supporto tecnico-amministrativo per la gestione interna dell'Ente, di Dipartimenti di livello regionale per la gestione delle attività principali e di Sezioni Territoriali di Area Vasta per garantire una presenza costante sul territorio e un contatto con gli Enti del SSR,
- ✓ presenza di team trasversali nei quali vengono svolte attività di esecuzione dei processi fondamentali e identificano il gruppo di persone interfunzionale che risponde alla guida di un unico referente, responsabile di quel progetto, per garantire la qualità dei servizi,

- ✓ definizione di due Dipartimenti specifici per quanto riguarda il presidio dell'ambito tecnico-informatico, uno per le Tecnologie Sanitarie e uno per le Tecnologie Informatiche, con strutture dedicate alle singole Aziende, al fine di migliorare il supporto agli enti del SSR,
- ✓ raggruppamento in un unico Dipartimento di tutte le funzioni che riguardano l'acquisizione e la gestione delle risorse umane sia per ESTAR che per gli Enti del SSR;
- ✓ previsione, nell'ambito dell'attività inerente la fornitura di beni sanitari, della funzione del Product Management, a cui sono attribuite le funzioni relative a sviluppare e garantire le migliori competenze sui prodotti gestiti ed il loro ciclo di vita in relazione, anche, al recepimento delle richieste di nuovi prodotti da parte delle Aziende Sanitarie in relazione ai contratti in vigore, gestendo a tal fine il rapporto con l'Area Supporto al Governo Strategico Beni Sanitari di Consumo e con Dipartimento ABS, anch'essi integrati nel "percorso continuità della fornitura dei prodotti necessari alle attività delle strutture sanitarie".

Organigramma di sintesi ESTAR.



RISORSE UMANE

Al 31/12/2019 i dipendenti a tempo indeterminato e determinato di ESTAR ammontano a 926, di cui 34 comandati presso altre amministrazioni e 892 in forza all'ente.

La consistenza delle risorse umane, nel confronto tra gli ultimi due esercizi (2018 e 2019) è riportata nella seguente tabella.

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019	Delta 19/18
RUOLO SANITARIO	27	28	1
Dirigenza Medico-veterinaria	0	0	0
Dirigenza sanitaria non medica	26	28	2
Comparto ruolo sanitario	1	0	-1
RUOLO PROFESSIONALE	18	15	-3
Dirigenza ruolo professionale	18	15	-3
Comparto ruolo professionale	0	0	0
RUOLO TECNICO	464	471	7
Dirigenza ruolo tecnico	23	23	0
Comparto ruolo tecnico	441	448	7
RUOLO AMMINISTRATIVO	420	412	-8
Dirigenza ruolo amministrativo	28	27	-1
Comparto ruolo amministrativo	392	385	-7
Totale	929	926	-3
Di cui personale comandato presso terzi	33	34	1
Totale in servizio c/o ESTAR	896	892	-4

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

Fattispecie non presente in ESTAR.

4. L'ATTIVITÀ DEL PERIODO

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

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

4.1 Dipartimento Acquisizione Beni e Servizi

L'assetto organizzativo del Dipartimento nel 2019 è figlio della riorganizzazione complessiva di Estar stabilito con la Deliberazione n. 313 del 4/10/2018. Nel definire la nuova organizzazione, il Dipartimento ABS ha mantenuto in prevalenza una linea di continuità con il passato, rappresentato dalla specializzazione per categorie merceologiche, con due modifiche significative: la creazione di una UO Gare strategiche, incaricata di svolgere le procedure di acquisizione urgenti, indifferibili e rispondenti a bisogni specifici specie nel settore delle Tecnologie Sanitarie, e la previsione di una UOS Contrattualistica, specificamente dedicata alla fase post aggiudicazione.

Di rilievo il percorso di integrazione, intrapreso nell'ambito della riorganizzazione, che ha definito cinque macroprocessi aziendali, di cui tre di diretto interesse e partecipazione di ABS (ICT_ABS, TS_ABS e Logisitca-GBS-ABS). Il lavoro svolto nel corso del 2019 dai relativi gruppi ha consentito di raggiungere alcuni primi significativi risultati specie sulla tematica della continuità di approvvigionamento dei beni sanitari di consumo, attraverso procedure riviste e condivise nell'ottica dell'integrazione dei Dipartimenti, fin dalla fase di progettazione delle gare. Il percorso iniziato nel 2019 troverà ulteriore sviluppo nel 2020.

Parte significativa dei risultati raggiunti è stato “consolidato” nella nuova procedura per la definizione della Programmazione biennale dell'attività contrattuale, che vede già per l'anno 2020 una definizione congiunta degli interventi e delle priorità e l'individuazione delle figure sanitarie e tecniche incaricate di supportare l'istruttoria delle gare.

Di rilevare i buoni, anche se parziali, risultati raggiunti grazie all'affinamento delle procedure gestionali in uso, che notoriamente impegnano ingenti quantità di lavoro per far fronte ai numerosi flussi informativi interni ed esterni.

Da rilevare anche l'avvio della sperimentazione dell'Indice di Complessità della Procedura, definito e validato anche grazie a metodologie scientifiche con la collaborazione della Università LIUC, che può rappresentare un utile riferimento per l'analisi dell'attività, dei carichi di lavoro e dei tempi necessari all'espletamento delle procedure.

Attività “ordinaria”

Nel settore gare l'attività svolta nel 2019 ha rappresentato la prosecuzione dei programmi avviati negli anni precedenti e finalizzati al rinnovo completo del parco contratti in tutti i settori merceologici, con il contestuale ambizioso obiettivo di abbattimento delle prosecuzioni contrattuali.

Il valore complessivo della produzione è sensibilmente cresciuto, a fronte di un numero di indizioni in lieve diminuzione, a dimostrazione del miglioramento della capacità di aggregazione della domanda

Da segnalare, inoltre, nel settore farmaci, i circa 15 appalti specifici per l'acquisizione di farmaci e vaccini, in particolare a seguito della scadenza dei brevetti, con tempi di aggiudicazione intorno ai 30 giorni e con conseguimento di considerevoli economie.

Si evidenzia l'avvenuta indizione di un elevato numero di procedure di gara c.d. "a catalogo" relative a categorie merceologiche standard e di utilizzo diffuso, in linea con gli obiettivi 2019, il che consentirà di disporre di un congruo numero di contratti capienti.

Relativamente all'UO gare Strategiche si segnala l'indizione di numerose procedure di gara e l'aggiudicazione di altrettante, a copertura di fabbisogni urgenti e indifferibili. La medesima UO ha poi fronteggiato la fase di chiusura della ex UO GECA, completando la lavorazione delle numerose richieste giacenti. Ha inoltre svolto efficacemente il monitoraggio delle convenzioni e AQ attivi.

Gare strategiche, urgenti e innovative

Per quanto concerne la risposta a bisogni più specifici o innovativi il 2019 ha visto il varo di nuovi strumenti di negoziazione e l'attivazione di un gruppo dedicato alle gare strategiche.

Relativamente al primo aspetto, nel corso dell'anno sono stati attivati numerosi Sistemi Dinamici di Acquisizione, quale scelta strategica per acquisire una maggiore flessibilità e tempestività di risposta. Tali strumenti sono stati scelti anche con l'obiettivo di ridurre drasticamente le economie "strutturate" oltrechè di rispondere a richieste urgenti e strategiche.

Il 2019 ha dunque visto il progressivo estendersi dell'utilizzo degli SDA, che rappresentano nell'anno il 30% delle procedure indette.

Per quanto riguarda le procedure con metodologia innovativa di valutazione delle offerte, nel corso del 2019 sono state attivate gare basate sul Total Cost of Ownership e/o sul Life Cycle Cost, specie nel settore delle Tecnologie Informatiche e Sanitarie, e tale metodica sarà ulteriormente diffusa nel 2020. E' proseguita inoltre la sperimentazione della metodica Net Monetary Benefit sulle reti biologiche allo scopo di superare alcune criticità derivanti dall'applicazione del modello sperimentale e studiarne l'estensione ad altre settori merceologici.

Prosecuzioni contrattuali

Per quanto concerne le proroghe, il dato lordo ammonta a oltre 700 milioni di euro, ma non è distinto per competenza di esercizio.

In particolare inoltre, circa il 43% (a valore) di tutte le proroghe (circa 310 milioni di Euro) è relativo periodi contrattualmente previsti ovvero a gare già contrattualizzate per le quali si attende il cambio appalto o l'attivazione dei contratti attuativi da parte delle AASS ovvero la stipula del contratto quadro/convenzione da parte di Estar. Tali proroghe, pertanto, possono ritenersi di fatto superate, sebbene il tempo intercorrente tra l'aggiudicazione della gara e l'attivazione dei nuovi contratti rappresenti una fase critica. Buona parte delle proroghe, inoltre, è relativo a gare per le quali sussistono ricorsi amministrativi, di primo o di secondo grado.

In sintesi, a fronte di circa 700 milioni di valore dei provvedimenti di proroga assunti nel 2019, indipendentemente dall'esercizio di competenza:

- 83 milioni sono relativi a gare già contrattualizzate (fase 0)
- 183 milioni circa a gare già aggiudicate (fase 1)
- 270 milioni circa a gare in corso di svolgimento (dall'indizione all'aggiudicazione) (fase 2)
- 128 milioni circa a gare ancora di indire (fasi 3 e 4)

La situazione, in generale, vede due situazioni ben distinte: da un lato l'Area SBEA e l'Area AIS per le quali si registra un consistente miglioramento della situazione, in quanto le proroghe "orfane di gara"

sono ridotte ormai complessivamente a percentuali bassissime e del tutto fisiologiche; dall'altro l'Area FDDM in cui, pur registrandosi un notevole incremento delle gare in corso (la gran parte delle quali andrà in aggiudicazione nel corso del 2020), sussistono ancora diverse procedure in istruttoria, la quasi totalità delle quali sarà indetta nel corso del corrente anno. Al netto delle prosecuzioni per il 2020 (in realtà estese fino a febbraio 2021 in base alle nuove procedure interne), si registra comunque una contrazione anche in questa area di oltre il 10% ed un'incidenza di prosecuzioni orfane di gara intorno al 25% del totale di Area.

Complessivamente le prosecuzioni senza gara, si attestano al 18% del totale, contro il 29% del 2018.

Ben 6 sono state gli ambiti procedurali rivisitati, anche con il supporto ed il contributo dei Dipartimenti interessati. Quanto previsto dalla DGRT 1274/18 ha avuto applicazione solo parziale e in parte tardiva per la necessità di attivare le opportune intese con le AASS e, a fine 2019, ancora non può dirsi completamente attuata, il che ha generato un carico di lavoro aggiuntivo per il Dipartimento.

Sebbene, infine, non compaia tra gli obiettivi, è doveroso segnalare la metodica e continua attività di supporto alle AASS nelle fasi di attivazione delle nuove gare regionali, specie di servizi e di supporto alle gestione delle clausole sociali.

Conclusioni

In sintesi, ABS ha sostanzialmente migliorato e rispettato la programmazione e gli obiettivi ad essa correlati ed ha contemporaneamente creato gli strumenti per acquisire ulteriore flessibilità operativa. Buono il trend di riduzione delle proroghe, e ancor miglior il miglioramento della "qualità" delle medesime con una forte riduzione di quelle orfane di gara, nonostante l'impatto negativo del contenzioso.

Migliorato anche il percorso di gestione dei beni gestiti a MAV, sia a gara che in economia, ivi compresi quelli innovativi, grazie ad una più efficace interlocuzione, promossa dalla Direzione, tra i vari livelli organizzativi coinvolti.

Per quanto concerne il settore servizi, si registra il varo a fine anno di pressoché tutte le gare principali, con una prospettiva di completamento del "catalogo" ormai prossima.

Nel settore TS si è registrata una svolta importante, derivante dall'avvio di gare "a catalogo" e contemporaneamente di numerosi appalti specifici. Per quanto concerne le Tecnologie Informatiche si è proseguita la realizzazione delle iniziative previste dal Piano regionale, con le note difficoltà derivanti dalle particolari situazioni di mercato. Relativamente infine alle manutenzioni, si è già detto delle difficoltà emerse nell'ultimo anno che si spera di poter superare definitivamente nel corso del 2020.

Quanto agli strumenti di gestione, si conferma positivo è l'impatto dell'introduzione dell'RDA2, con aspetti tuttavia ancora da migliorare. I nuovi strumenti di monitoraggio delle attività, realizzati "in house" nel 2018 e sperimentati sul campo nel 2019, hanno consentito di iniziare a "leggere" efficacemente l'attività svolta.

4.2 Dipartimento Tecnologie Sanitarie

Il Dipartimento Tecnologie Sanitarie nel corso del 2019 ha attuato il nuovo modello organizzativo messo a punto dalla Direzione di Estar a fine 2018. In particolare sono state rese operative, per una maggiore vicinanza ai territori e alle Aziende, le 3 Aree su base territoriali. Inoltre, per assicurare una

migliore performance e una maggiore rispondenza alle esigenze delle Aziende Sanitarie e Ospedaliere, all'organizzazione di tipo dipartimentale è affiancata un'organizzazione per processi trasversali. In questo contesto si sono sviluppati i processi di integrazione con il Dipartimento ICT per tutte le tecnologie che richiedono sia competenze del settore dell'ingegneria clinica che dell'informatica e con il Dipartimento ABS per migliorare il percorso di disponibilità di apparecchiature.

L'organizzazione all'interno del Dipartimento TS, impostata a fine 2018, è stata pienamente sviluppata affidando a ciascuna Area del Dipartimento funzioni trasversali, questo in un'ottica di ottimizzazione e omogeneizzazione dei processi. In particolare l'Area Toscana Centro coordina il processo di acquisto monitorando i piani in collaborazione con ABS, uniformando le procedure di acquisizione, ecc., l'Area Toscana Nordovest coordina gli aspetti relativi alla manutenzione con la centralizzazione del monitoraggio delle procedure di affidamento dei contratti, l'omogeneizzazione delle procedure e la definizione delle specifiche, nonché il supporto diretto ad ABS per tali affidamenti, l'Area Toscana SudEst coordina le attività di supporto quali il monitoraggio delle misure di anticorruzione, degli obiettivi, ecc., coordina inoltre la formazione e gli altri aspetti trasversali di supporto.

Nel settore dell'acquisizione delle tecnologie è stato predisposto e avviato un programma di gare per rendere disponibile un paniere di attrezzature di più frequente richiesta. Nell'ambito del processo trasversale è stata messa a punto una procedura per la progettazione delle gare e in particolare per la gestione delle attività tecniche dei collegi tecnici e delle commissioni di gara corredata da documenti standard al fine di semplificarne e velocizzarne il lavoro.

Il percorso "parallelo" per l'acquisizione di attrezzature costituito dal Sistema Dinamico di Acquisizione (SDA) è stato proficuamente utilizzato anche nel 2019 per portare avanti acquisti urgenti e strategici per le Aziende Sanitarie. Le categorie merceologiche sono 69 e a queste sono state aggiunte ulteriori 5 categorie per consentire l'affidamento di appalti comprensivi di lavori. Nel corso del 2019 sono stati indetti 12 appalti specifici.

La nuova gara di Servizi Integrati di Gestione e Manutenzione degli apparecchi biomedici per tutte le AA.SS., è stata aggiudicata con det. 1613 del 19/11/2019, anche se successivamente impugnata innanzi al TAR da un concorrente. Il nuovo appalto, strategico per tutto il SSR, garantirà livelli di servizio adeguati ed omogenei per tutte le Aziende della Toscana.

Nel corso del 2019 l'attività formativa professionale per gli ingegneri ed i tecnici delle Tecnologie Sanitarie è proseguita con la formula del "seminario accreditato", in collaborazione con vari Ordini degli Ingegneri della Toscana, producendo 5 eventi (per un totale di n. 30 CFP) con notevole successo di partecipanti e di ritorno qualitativo. Tra questi merita una menzione il seminario organizzato il 13 novembre 2019 per i 25 anni dell'ingegneria clinica in Toscana.

Nel corso del 2019 è stato messo in produzione in tutte le aziende della Regione Toscana il software AT2.0 realizzato da Metis. Il nuovo Sw è web based e consente la gestione di tutto il ciclo di vita in maniera standardizzata di tutte le apparecchiature della Regione. Il dispiegamento ha richiesto quasi tutto l'anno, tenuto conto della necessità della formazione del personale del dipartimento e delle AASS, della migrazione dei dati e dell'integrazione con il SW utilizzato dalla società appaltatrice del global service.

4.3 Dipartimento Tecnologie Informatiche

A) L'organizzazione attuale

Il Dipartimento Tecnologie Informatiche (T.I.) è la struttura organizzativa deputata a garantire il corretto funzionamento e l'attuazione di strategie evolutive delle procedure informatiche, dei sistemi informativi, delle reti e dei data center delle aziende del SSR e di ESTAR. Presidia l'analisi dei fabbisogni, ne cura la realizzazione e garantisce la gestione degli strumenti informatici necessari alle aziende per lo svolgimento delle loro funzioni. Gestisce i rapporti con i fornitori di hardware e di software. Cura l'evoluzione del Sistema Informativo Sanitario sulla base delle linee di indirizzo regionali. Agisce proattivamente per garantire al sistema sanitario regionale innovazione tecnologica e di processo.

Si articola in 4 aree e 2 strutture complesse afferenti direttamente al Dipartimento. Ci sono 3 aree speculari (una per Area Vasta) che garantiscono la progettualità e la gestione operativa delle aziende afferenti all'area vasta stessa, un'area che si occupa dei progetti regionali e del coordinamento delle linee operative e di indirizzo e due strutture che gestiscono una i progetti e le necessità operative di ESTAR e l'altra gli sviluppi software di ESTAR e delle AASS. Nell'ottica di essere un ente di supporto alle Aziende del SSR, questa organizzazione garantisce assistenza continua con l'individuazione di referenti specifici per ogni azienda. Il Dipartimento si avvale delle strutture ABS per le necessarie acquisizioni, di apposita struttura del Dipartimento Tecnico Amministrativo per la gestione dei contratti e collabora con le Tecnologie Sanitarie per fornire un servizio integrato alle aziende.

Il Dipartimento Tecnologie Informatiche:

- a) Analizza e prende in carico i fabbisogni delle aziende, predisponendo sulla base delle strategie aziendali e regionali, un piano triennale ICT contenente i progetti volti alla realizzazione del sistema informativo regionale, con l'obiettivo di innovare e omogeneizzare i software e nel contempo garantire una centralizzazione regionale delle infrastrutture.
- b) Gestisce i progetti aziendali e regionali curandone la realizzazione in stretto raccordo con le aziende e Regione Toscana.
- c) Vigila sul corretto funzionamento delle procedure, dei sistemi, delle reti e delle postazioni di lavoro delle aziende sanitarie.
- d) Gestisce gli strumenti per la produzione dei flussi informativi e la gestione della Business Intelligence (BI) verso le Direzioni Aziendali, la Regione e gli altri organi istituzionali.
- e) Vigila sull'applicazione delle linee di indirizzo, delle leggi e delle norme tecniche in materia di forniture e servizi ICT.
- f) Gestisce i rapporti con i fornitori ICT e i relativi contratti.
- g) Svolge un ruolo privilegiato di interfaccia tra mercato e AASS per l'introduzione delle nuove tecnologie.
- h) Svolge per ESTAR lo stesso ruolo di gestione ed evoluzione degli applicativi e dei sistemi propri dell'ente, dando supporto alle competenti strutture interne.

Le principali interazioni del Dipartimento riguardano:

- ❖ L'Area Progetti e le tre Aree Vaste: la prima ha, infatti, la gestione dei progetti trasversali e il coordinamento delle linee di indirizzo e degli standard, mentre le seconde hanno il compito di

fornire le professionalità necessarie a realizzare i progetti e a individuare standard e linee di indirizzo in modo trasversale al territorio regionale.

- ❖ Le UOC in Staff al Dipartimento che fruiscono dei servizi infrastrutturali presenti nelle Aree Vaste e presidiano i software a sviluppo interno e quelli a supporto di ESTAR stesso.

B) L'attività progettuale

Nel 2019 sono stati 14 i maggiori progetti che hanno coinvolto in maniera trasversale tutte le Aree del Dipartimento impegnando i molti team di progetto, composti da personale formalmente nominato dal Direttore del Dipartimento Tecnologie Informatiche.

Tra tutti, 6 di essi hanno anche visto la conclusione raccogliendo la soddisfazione delle Aziende Sanitarie coinvolte, le quali hanno anche sempre dimostrato collaborazione durante lo svolgimento delle attività ed in special modo nei periodi pre e post-avvio.

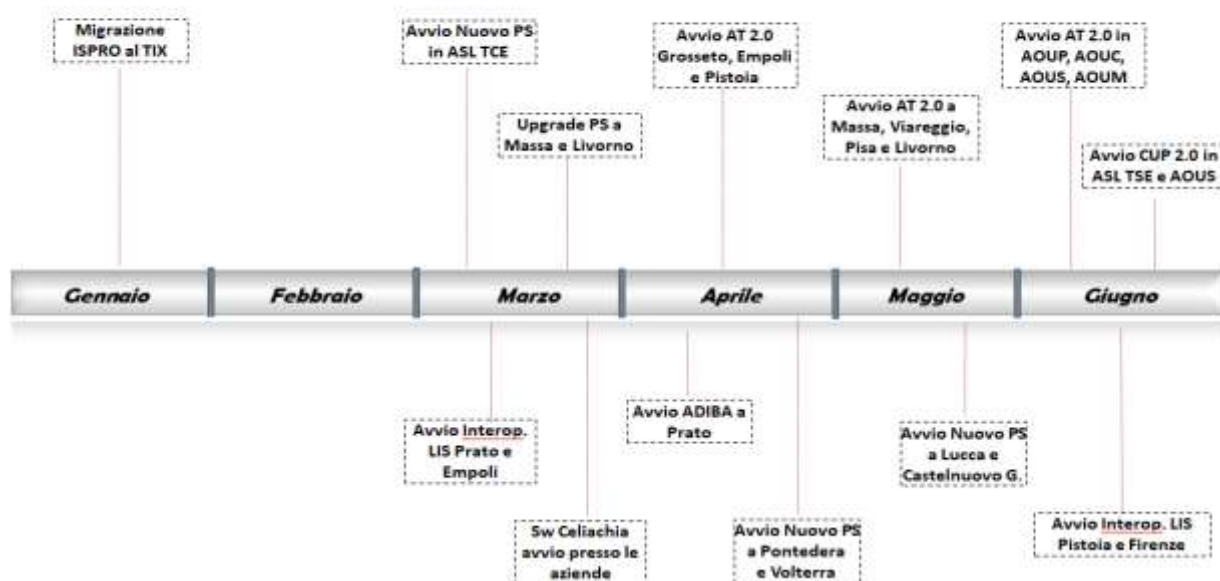
Di particolare rilievo sono stati:

- ❖ La conclusione del progetto relativo al nuovo gestionale dedicato al **Pronto Soccorso** nelle aree nord ovest e centro, e l'avvio nell'area vasta sud est (Grosseto) nella versione tecnologica adeguata alla DGRT 806/2017;
- ❖ Il completamento dell'**Anagrafe Unica Regionale**, al quale solo a fine anno è mancata l'avvio di AOUC, slittato al 2020.
- ❖ Gli avvii delle **Cartelle Cliniche Elettroniche** in tutta l'Area Vasta Sud-Est (cartella Pleiade), in ASL TNO (C7) ed il completamento in AOU Pisana; come avvenuto per il PS di Grosseto, anche l'installazione della C7 è stata migrata dal Data Center locale al TIX, nel mese di settembre.
- ❖ Gli avvii del software dedicato alla **Procreazione Medicalmente Assistita** in AOUS e in AOUP.
- ❖ L'avvio del **CUP 2.0** in ASL TSE e AOUS.
- ❖ ADIBA, avviato presso la macro-zona di Prato il 16/04/2019 e presso la macro-zona di Firenze il 18/11/2019, attivando contestualmente in entrambi i casi i servizi al Cittadino tramite web app su Open Toscana, app Smart SST, totem PuntoSì.
- ❖ Hanno mosso i primi passi, invece, le attività relative agli avvii del CUP 2.0 ad Arezzo e Pisa (a completamento delle due Aree Vaste) e le pianificazioni nell'ASL Toscana Centro; in contemporanea, si stanno svolgendo anche le attività relative al nuovo gestionale dedicato ai Servizi e alle Officine Trasfusionali di tutta la Regione ed al nuovo sistema di Accoglienza e Pagamenti presso le aziende sanitarie toscane.
- ❖ In ambito amministrativo, i progetti principali che hanno richiesto l'impegno delle aziende, sono stati quello relativo alla **Fatturazione Elettronica da applicativo CUP** e quello di livello nazionale, relativo agli Ordini Elettronici (**progetto NSO**) in relazione al quale il Ministero, che inizialmente aveva previsto di attivare per il primo ottobre 2019, ha poi riprogrammato l'avvio per il 1 febbraio 2020.
- ❖ Nel mese di settembre 2019 è stata, infine, installata e configurata la piattaforma **NextCloud**, in sperimentazione per ESTAR, un sistema di storage installato su risorse hardware di ESTAR che consente di sfruttare le stesse funzioni di sincronizzazione, condivisione e accesso con autenticazione centralizzata, tipicamente offerte dai servizi di cloud più comuni (ad esempio, Google Drive) ma che fornisce una maggiore protezione sui dati e sulle informazioni presenti all'interno dei sistemi aziendali.

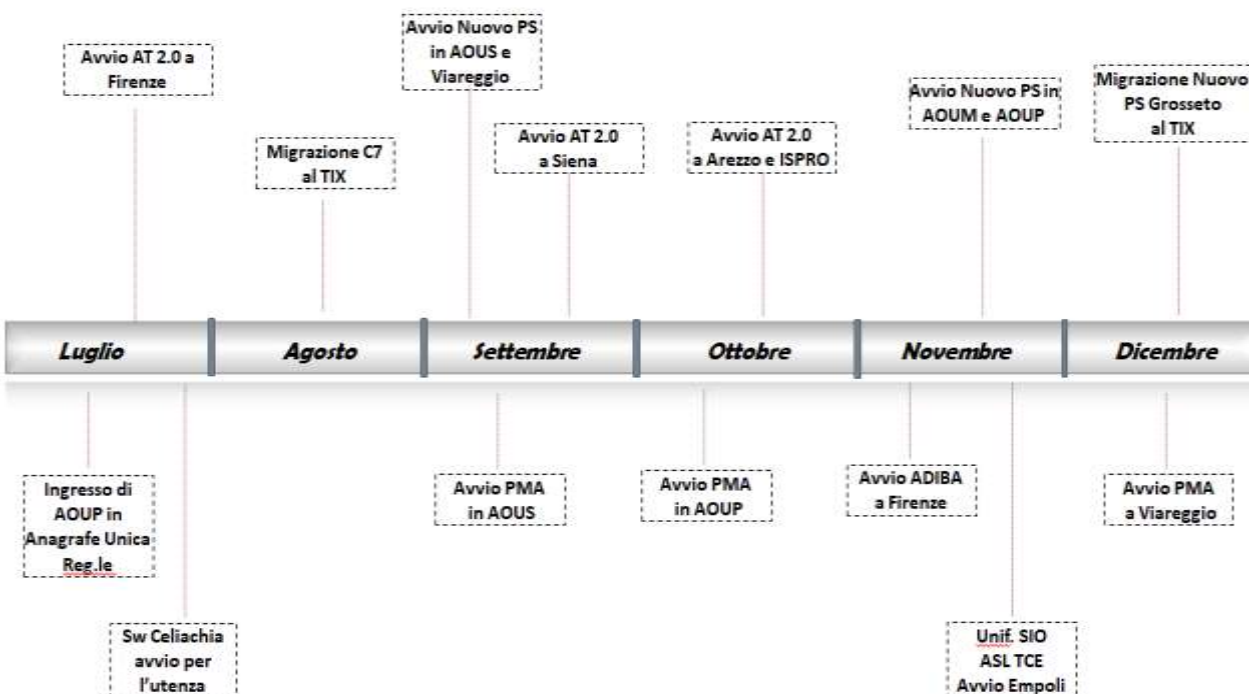
- ❖ Relativamente, poi, all'espletamento delle grandi gare regionali, il 2019 ha visto l'aggiudicazione, in ambito ICT, delle procedure riguardanti il rinnovo tecnologico dei RIS-PACS, dei gestionali dedicati all'Anatomia Patologica, alla Farmaceutica Integrativa/DPC e al CUP accettatore della ASL Toscana Centro, oltre a quella relativa alla nuova Rete ECG.



Periodo gennaio-giugno 2019



Periodo luglio – dicembre 2019



Nel corso del 2019 il Dipartimento TI ha partecipato anche ai lavori delle commissioni giudicatrici delle gare sul nuovo gestionale regionale per i Laboratori di Analisi e di Genetica Medica sull'unificazione dei timbratori presso tutte le AA.SS.LL.

In molte di queste procedure le professionalità ICT hanno costituito un punto di riferimento unico per il Dipartimento ABS a garanzia di omogeneità strategica e tecnologica.

A corredo, infine, delle attività progettuali e di quelle dedicate alle gare regionali, nel 2019 il Dipartimento ha aggiunto ai canali di comunicazione istituzionali la pubblicazione di “*tweel*” e “*good news*” per diffondere maggiormente, anche presso l'utenza, le notizie relative al raggiungimento di obiettivi di particolare interesse anche per i cittadini toscani.

Alcune delle *Good News* pubblicate sul sito Estar



Alcuni Tweet



ATTIVITÀ PROGETTUALI - AREA TECNOLOGIE INFORMATICHE SUD EST

In relazione all'avvio della **Cartella Clinica Elettronica Pleiade**, nel corso del 2019 le principali attività sono state le seguenti:

- ❖ In AOUS nel mese di febbraio è stata rilasciata la versione 3.0 comprensiva di Cartella Clinica Elettronica ed Ambulatoriale. Nel mese di marzo la cartella è stata attivata nel multi reparto di Dermatologia, Endocrinologia e Reumatologia e ad aprile nel reparto SPDC, Cardiologia, UTIC ed Emodinamica. In ottobre è stata, poi, la volta dei reparti di Cardiochirurgia, Fisiopatologia, Chirurgia Toracica.
- ❖ In ASL TSE nel mese di marzo è stato attivato il Reparto di Medicina di Urgenza di Montevarchi (AR) e, infine, nel mese di maggio, quello di Casteldelpiano (GR).

Sempre ad aprile 2019 l'infrastruttura a servizio del **MAV di ESTAR** è stata migrata da Siena ad Arezzo. Ciò è stato necessario non solo per rendere il sistema più sicuro ma soprattutto per estendere le funzionalità per l'avvio del magazzino di Migliarino. Sono state attivate le risorse necessarie alle varie integrazioni e all'erogazione del servizio in termini, ad esempio, di Virtual desktop. Sono, infine, stati rimappati i servizi ed attivato un database "di stand-by" Arezzo/Siena per garantire la sicurezza dei dati.

Nel mese di luglio 2019 è stato attivato il **nuovo call-manager e le funzionalità di call-center** che gestiscono le prenotazioni per la zona senese (ASL TSE e AOUS) mentre è in fase di dispiegamento il nuovo sistema per tutti i distretti della ASL TSE.

Nel corso del secondo quadrimestre 2019 è stato svolto - nell'ambito della convenzione Consip LAN 6 - il progetto preliminare per la **sostituzione degli switch CISCO obsoleti della zona senese** (centri stella e foglie).

In AOUS sono stati dispiegati una grande quantità di Access Point delle rete Wi-Fi nei vari lotti della AOUS, a supporto delle esigenze di avvio dei progetti aziendali (ad esempio, Pleiade).

Da settembre è, inoltre, disponibile il **servizio di navigazione gratuito** oggetto di convenzione con TerreCablato-Comune di Siena già fruibile in alcune aree individuate dalla Direzione Aziendale (PS).

Con l'attivazione del nuovo blocco dell'Ospedale Misericordia di Grosseto si è proceduto all'**installazione dei Domain Controller di ASL TSE** che ha consentito l'inserimento in dominio delle PdL e il dispiegamento di policy centralizzate.

ATTIVITÀ PROGETTUALI - AREA TECNOLOGIE INFORMATICHE NORD OVEST

In aggiunta ai progetti di livello trasversale già descritti, sono state completate anche altre importanti attività che hanno riguardato più specificatamente l'Area Vasta Nord Ovest come:

- ❖ A maggio, l'ammodernamento degli impianti ed il correlato software gestionale (revamping) del **Magazzino di Migliarino**, attività che ha compreso anche l'omogeneizzazione con quello dell'Area Vasta Centro.
- ❖ Il dispiegamento e l'attivazione della rete **Wi-Fi nel P.O. di Livorno**, attività preliminare all'avvio della diffusione della CCE C7.
- ❖ Il dispiegamento di **strumenti antivirus** omogenei su circa 13.000 postazioni di lavoro attive sia nella ASL TNO, sia nella AOU Pisana.
- ❖ A febbraio, l'estensione a tutta la ASL TNO della app "**Happy Mamma**", dedicata al percorso nascita.
- ❖ La realizzazione di alcuni nuovi Data Mart all'interno dei **Data Ware House** utilizzati sia dalla ASL TNO che dalla AOUP, a supporto delle attività di Business Intelligence in ambito ADT, Personale, Anagrafe e Percorso Chirurgico. Per ASL TNO è stata anche prodotta una ricca e dettagliata reportistica relativa alle attività di Prescrizione Farmaceutica (flusso FED) in attuale utilizzo con molta soddisfazione dell'utenza.
- ❖ In AOU Pisana, nel primo semestre 2019, è stata avviata **BCure** per i pazienti dei reparti di Reumatologia e del Centro Multidisciplinare di Ricovero Breve. Si tratta di una app per smartphone integrata con la CCE Pleiade, attraverso la quale i pazienti possono monitorare i propri dati di salute, come la rispondenza alla terapia, le misurazioni domiciliari, ricevere e memorizzare le informazioni provenienti da dispositivi "*wearable*", segnalare eventi e registrare immagini direttamente trasmesse a Pleiade.
- ❖ Sempre in AOU Pisana è stata realizzata l'integrazione tra il software **Cytosifo Magaz**, il robot ed il magazzino aziendale in modo da consentire la movimentazione telematica dei farmaci antitumorali necessari alla predisposizione delle **preparazioni oncologiche**.

Numerosi, poi, sono gli ulteriori progetti aziendali concordati direttamente con lo Staff di ASL TNO, la maggior parte dei quali sono stati conclusi con relativo avvio.

Sullo **Screening** la progettualità è stata intensa. Di particolare rilievo è stato l'avvio del progetto "**Mammografie in mobilità**" sul territorio di Carrara, che prevede l'erogazione delle mammografie da una unità mobile sul territorio, sulla base di una lista di pazienti gestita dalla segreteria dello screening, che vengono inviate direttamente al gestionale di Radiologia (RIS/PACS). La pianificazione concordata con l'Azienda Sanitaria prevede che la stessa soluzione venga diffusa anche sul restante territorio della ASL TNO.

Sul **Percorso Chirurgico** è stata realizzata ed attivata a Lucca l'attesa integrazione tra il percorso chirurgico (Ormaweb) e il Magazzino, per gestire capillarmente i consumi di sala operatoria. Anche in questo caso, la pianificazione concordata con l'Azienda Sanitaria prevede che l'integrazione venga replicata su tutti gli attuali impianti Ormaweb della ASL TNO.

Sul territorio - in anticipo sul progetto regionale - è stata realizzata l'**unificazione** a livello di ASL, **del software dedicato alla Gestione delle Protesi** che verrà attivata insieme al nuovo software per la gestione del magazzino ausili. Il completamento e l'avvio anche a Livorno del software dedicato alla gestione delle **Cure Intermedie**, ha permesso la completezza dell'invio del RFC regionale 115-118 per tutto il territorio della ASL TNO.

Negli ultimi mesi dell'anno sono state avviate alcune attività sulla **Cartella Clinica Elettronica C7**, in attesa che possano essere, poi, proseguite presso l'Ospedale di Livorno a seguito della firma della Convenzione con FTGM. La cartella C7 è, quindi, oggi in uso anche presso la Riabilitazione dell'Ospedale Versilia e le Medicine d'Urgenza degli ospedali di Lucca e Livorno.

In AOU Pisana la diffusione della **Cartella Clinica Elettronica Pleiade** si è completata con la gestione del modulo di preospedalizzazione, avviato presso le strutture di preospedalizzazione centralizzata dei presidi di Cisanello e Santa Chiara. Ora è possibile gestire l'intero percorso del paziente, dalla presa in carico ambulatoriale alla fase di preparazione al ricovero, con attivazione di Order Entry per laboratorio e Radiologia fin dalla preospedalizzazione, refertazione ecografica e schede anestesilogiche e cardiologiche. Anche la fase di acquisizione del consenso del paziente è stata dematerializzata con firma grafometrica.

Infine, in AOU Pisana sono stati avviati i moduli di **visita chirurgica, GOM (Gruppo Oncologico Multidisciplinare)** e **inserimento in lista di attesa** su Pleiade, integrata con Ormaweb. I dati ambulatoriali e, eventualmente, di stadiazione e terapia adiuvante, vengono trasmessi dalla cartella ad Ormaweb attraverso web service e, conseguentemente, viene alimentato il flusso RFC 165 "Percorso Chirurgico" con gli eventi 1 e 2 finora mancanti.

ATTIVITÀ PROGETTUALI - AREA TECNOLOGIE INFORMATICHE CENTRO

Per tutte le aziende è iniziata - ed è tutt'ora in corso - la revisione dei percorsi di assistenza Service Desk (**SPOC**), finalizzata all'ottimizzazione dell'erogazione dell'assistenza contrattualmente prevista da parte dei fornitori di software, riducendo le tempistiche di presa in carico.

Sia in AOU Careggi che in AOU Meyer si è intrapreso un percorso, iniziato nel 2019 (che proseguirà anche per tutto il 2020), di **consolidamento ed aggiornamento infrastrutturale**, adeguando di conseguenza i software installati sulle nuove infrastrutture.

Sia in AOU Meyer che in AOU Careggi è stata coordinata l'implementazione di adeguamento dei software amministrativo contabili a quanto previsto del progetto nazionale relativo agli **Ordini Elettronici (progetto NSO)**, il cui avvio ministeriale è previsto per il 1 febbraio 2020.

Sempre tra le due AOU di Area Centro è stato implementato un sistema di **interoperabilità tra i Laboratori**, basato su messaggistica RFC101 e finalizzato alla dismissione del sistema attualmente in uso per obsolescenza e messa in sicurezza.

Per l'AOU Careggi, è stata completata la **migrazione al TIX del MPI People** (attività propedeutica all'entrata dell'Azienda in Circolarità Anagrafica Regionale) e del software di **Area Tecnica Planet**, per ottenere un consolidamento infrastrutturale che permettesse il superamento di alcune problematiche relative all'inadeguatezza delle risorse ed all'obsolescenza dei sistemi.

E' stato anche avviato **Winfood**, il nuovo software dedicato alla gestione dell'attività delle dietiste.

Relativamente alle cartelle cliniche, in AOU Careggi si è proceduto ad attivare l'integrazione della Cartella Ambulatoriale Empedocle con MPI People. Sempre in AOU Careggi si sta procedendo al consolidamento della Cartella Ambulatoriale e di Libera Professione Ambu; è stata attivata l'integrazione con SIRE3 e sono in corso le attività di revisione dell'integrazione con Ormaweb, nell'ambito del Percorso Chirurgico e dell'Ambulatorio GOM (Gruppo Oncologico Multidisciplinare). Nel corso dell'anno sono state, inoltre, implementate integrazioni nate per progetti o forniture di ambito aziendale o in gestione alle Tecnologie Sanitarie.

In AOU Meyer è stato avviato il software di **Workflow Documentale** sia sul **Protocollo** che sugli **Atti e Delibere**, compreso l'invio in conservazione a norma della documentazione prodotta. Sono, inoltre, in fase di completamento le attività di consolidamento del MPI aziendale preliminari all'avvio in Circolarità Anagrafica Regionale

E' stato avviato il nuovo software di gestione della Gestione delle Risorse Umane (**Giuridico e Presenze**) ed è stata supportata l'implementazione dell'integrazione C7 con Innovian per TIN e Rianimazione e con Eliot per il Centro Sangue

Nel corso dell'anno sono state, inoltre, implementate integrazioni nate per progetti o forniture di ambito aziendale, quale l'adeguamento dei software alle esigenze relative alla JCI, o in gestione alle Tecnologie Sanitarie.

In ASL Toscana Centro, il principale progetto in corso di realizzazione riguarda l'**Unificazione del Sistema Informativo Ospedaliero**, in merito al quale sono stati completati il dispiegamento nella macro-zona di Empoli dei software ADT per la gestione dei ricoveri e della cartella clinica elettronica ARGOS, entrambi di livello enterprise ASL TCE. E' partito da Empoli, poi, il dispiegamento del nuovo software dedicato al Percorso Chirurgico Ormaweb, che gradualmente sarà esteso alle macro-zone di Firenze, Pistoia, Prato, sostituendo le singole istanze delle precedenti versioni ivi presenti. Avviata lo scorso 04/11/2019 la CCE ARGOS in un primo Dipartimento e pianificata per il primo semestre 2020 l'estensione a tutti i Dipartimenti sanitari comprese integrazioni con i verticali diagnostici.

Sempre nel corso del 2019 si è dato seguito alle attività di progettazione e di dispiegamento sui sistemi CUP locali delle macro-zone di Empoli, Firenze, Prato di quanto disposto dalla DGRT. 604/2019 per il Piano Regionale di Governo delle Liste di Attesa (PRGLA). Si è, altresì, attivato il cosiddetto "modello competitivo" sulla specialistica ambulatoriale delle strutture private accreditate.

Sul fronte delle applicazioni software del dominio amministrativo si è completata la verifica di conformità (collaudo) definitiva in produzione del sistema unificato di contabilità OLIAMM (noto in USLTC come "CEPAS").

Tra le altre progettualità realizzate nel corso del 2019 si ricordano, inoltre, l'integrazione della piattaforma di **Telemedicina TLMIT** con i software enterprise di Pronto Soccorso First Aid e la Cartella Clinica ARGOS, e l'attivazione dello Screening mammografico su unità mobili per le macro-zone di Pistoia e di Empoli.

Infine, per quanto riguarda ISPRO, nel corso del 2019 sono proseguite le attività di evoluzione sul RIS/PACS tese a realizzare e a rendere operativi i processi di **Screening di II livello**, attivato in produzione, e di Senologia diagnostica, compresa l'integrazione con il CUP della macro-zona di Firenze.

Sul fronte degli **screening mammografico**, del **colon retto** e della **cervice uterina** sono state espletate tutte le attività amministrative preliminari al riuso del software di Screening della Regione

Veneto, che progressivamente sostituirà la piattaforma COBOL in utilizzo su ISPRO da oltre venticinque anni.

Sono anche state completate le attività per l'attivazione del software **HPV test** e **PAP test** sulla macrozona di Pistoia di ASL TCE e che prevedono l'integrazione con i laboratorio di ISPRO.

Inoltre, sono stati realizzati sviluppi evolutivi ordinari sulla piattaforma COBOL, tra i quali sono particolarmente degni di nota quelli per alcuni studi (tra cui My Personal Breast Screening, MyPEBS).

RETI E SISTEMI: CHE COSA GESTIAMO

AREA NORD-OVEST

- 300 sedi.
- 15.000 PdL.
- 400 collegamenti, 100 software.
- 40 piattaforme, 6 Data Center, MAV, TixSanità.
- 1.100 Virtual Machine, 500 TB storage, 200 TB backup.
- 2.800 apparati.

AREA CENTRO

- 290 sedi.
- 15.000 PdL.
- 400 collegamenti, oltre 100 software.
- 30 piattaforme, 11 Data Center, TixSanità.
- 1.400 Virtual Machine, 250 TB storage, 460 TB backup.
- 1.700 apparati.
- Telefonia USL TCE: 15.000 utenze, 15 centrali, 1200 flussi

AREA SUD-EST

- 250 sedi.
- 9.000 PdL.
- 93 contratti software.
- 5 Data Center.
- 1.150 Virtual Machine, 310 TB storage, 165 TB backup.
- 900 apparati



4.4 Dipartimento Farmaceutica e Logistica

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

Nell'anno 2019 sono stati effettuati i seguenti interventi:

- riduzione delle scorte operative in conformità agli obiettivi definiti da Regione Toscana;
- definizione e proposta di uno scenario di medio-lungo periodo nella gestione dei magazzini e nell'assetto distributivo;
- unificazione anagrafica (prodotti e contratti) e del software gestionale tra tutte le Aree Vaste di Regione Toscana;
- revisione operativa del Magazzino Migliarino, con modifiche agli impianti disponibili ed attivazione di un nuovo sistema WMS (Warehouse Management System);
- avvio della esecuzione del nuovo Contratto di Appalto Regionale di servizi logistici e distributivi in Area Vasta NordOvest;
- realizzazione e messa in produzione della nuova Piattaforma per la gestione di prodotti in Transito (in particolar modo Dispositivi Medici) in Area Vasta Nord Ovest.

Per l'anno 2020, nonostante la esecuzione di attività straordinaria per Emergenza da Pandemia 2019N-Cov, è comunque prevista l'evoluzione delle attività in corso, in particolare:

- messa a regime della Anagrafica Unica e del Gestionale Unico regionale;
- definizione del nuovo sistema distributivo in Area Vasta SudEst ed effettuazione dei primi interventi;
- avvio della esecuzione del nuovo Contratto di Appalto Regionale di servizi logistici e distributivi in Area Vasta SudEst.

Negli anni successivi al 2020 rimarrà costante la progettazione ed implementazione delle soluzioni che possano creare un miglioramento nella qualità e nella efficacia del servizio distributivo, in particolar modo nella localizzazione dei magazzini, e nei sistemi informativi gestionali.

Gli interventi sopra indicati per l'anno 2020 hanno impatto rilevante su gran parte delle funzioni ESTAR e vedranno un importante coinvolgimento del Dipartimento ABS, dell'Area Tecnica e del Dipartimento di Tecnologie Informatiche e delle Aziende Sanitarie servite.

4.5 Gestione del Patrimonio

Nell'anno 2019 l'Area Tecnica, oltre a gestire l'ordinaria e la straordinaria manutenzione degli immobili di proprietà e delle sedi in uso a vario titolo dalle Aziende Sanitarie, nonché l'attività istituzionale amministrativa ed economica ad essa afferente (programmazione, progettazione, affidamenti diretti, gare d'appalto, utenze, parco auto, pulizie, vigilanza, portierato/accoglienza, inventariazione, ecc.), si è sviluppata in particolare nei due filoni già avviati nell'anno 2018, completandoli ed integrandoli secondo le nuove esigenze che si andavano man mano definendo (in particolare da parte della Logistica).

Trattasi in dettaglio delle seguenti attività più rilevanti:

- A. Redazione capitolati per le successive gare d'appalto dei servizi di manutenzione edile e falegnameria, elettrica ed impianti speciali, termo-idraulica e prevenzione incendi delle ex Aree Vaste Centro e Nord-Ovest;
- B. Affidamento di vari lavori e servizi per il mantenimento in efficienza e in sicurezza delle seguenti sedi di lavoro ESTAR:
 - a) Firenze San Salvi – sede direzionale – palazzine 9, 13 e 14;
 - b) Pisa, sede di via Cocchi;
 - c) Siena, sede di piazza Rosselli;
 - d) Magazzino Logistica AV centro c/o Calenzano;
 - e) Magazzino Logistica AV nordovest c/o Migliarino;
 - f) Magazzini AV sud-est (Siena – P.O. Le Scotte, Arezzo – P.O. San Donato, Grosseto, via Genova)

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

a) *Firenze San Salvi:*

1. Sviluppo della riorganizzazione degli spazi assegnati alle varie Strutture Organizzative aziendali e della riorganizzazione degli archivi in un'ottica del miglioramento della funzionalità dell'attività e della sicurezza;
2. Realizzazione dei lavori di manutenzione straordinaria relativo alla ristrutturazione dei bagni delle palazzine 13 e 14 (inserito nel Piano Triennale degli Investimenti 2019-2021);

3. Implementazione dell'illuminazione esterna per il miglioramento della sicurezza dei percorsi pedonali;

b) *Pisa, sede di via Cocchi*

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

Per tale edificio è stato:

1. Sviluppato il percorso di riorganizzazione della manutenzione degli impianti di sicurezza degli archivi, con parziale esternalizzazione dei fascicoli presenti e conseguente riduzione del rischio incendio;
2. completato il progetto per l'ottenimento del Certificato di Prevenzione Incendi (CPI) in relazione alle Sale Convegni;
3. effettuata la manutenzione della centrale termica;

c) *Siena, sede di piazza Rosselli*

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

1. intervento di manutenzione straordinaria del percorso carrabile e accesso al parcheggio del piano interrato (-2).
2. completamento del progetto per l'ottenimento del Certificato di Prevenzione Incendi

dell'intera sede;

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

Per tutto il 2019 l'Area Tecnica è stata in prima linea sul percorso di completa messa in esercizio e ammodernamento dei magazzini di Logistica di:

- via Petrarca a Calenzano,
- via Traversagna Sud, a Vecchiano (PI) località Migliarino, con il Revamping organizzativa della ex linea KNAPP ed ora INCAS
- Arezzo all'interno del Presidio Ospedaliero San Donato, con il controllo dei lavori di manutenzione straordinaria della copertura del magazzino "grandi volumi" curati dall'Azienda Sanitaria Sud-Est;
- Siena, all'interno del Presidio Ospedaliero Le Scotte;
- Grosseto, via Genova con numerosi interventi di manutenzione straordinaria alle scaffalature e alla struttura;

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

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

2. presso il magazzino di Calenzano, sono stati completati i lavori per la realizzazione dei nuovi locali esterni per la ricarica dei carrelli elevatori; sono state realizzate delle modifiche nel locale incombustibili al fine della riduzione del rischio incendio e dell'ottenimento del relativo CPI;

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

Attività istituzionale varia

1. Particolare attenzione è stata rivolta alla gestione del parco auto aziendale per il quale si è completata la redazione del relativo regolamento di gestione.

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

2. E' stata sviluppata ed in parte portata a compimento l'analisi e l'aggiornamento delle procedure di emergenza per eventi avversi, presso i vari magazzini. Partendo dal magazzino di Calenzano è stata completata l'elaborazione delle nuove procedure di:

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

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

3. nel 2019 sono stati sottoscritti i vari contratti attuativi ed avviati i relativi servizi nelle tre varie Aree Vaste per le pulizie, la vigilanza ed il portierato.

4.6 Dipartimento Gestione servizi al personale

Procedure concorsuali e selettive

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

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

Se il 2015 può considerarsi come l'anno dell'unificazione dai tre ESTAV ad ESTAR, il 2016 può rappresentare il primo anno di attività “a regime”.

Il 2017 è stato rivolto ad affinare il processo di programmazione con i relativi meccanismi operativi, oltre che a sviluppare progetti innovativi per la gestione delle attività, creando le basi per il completo e continuo sviluppo delle attività negli anni successivi, garantendo un processo in grado di alimentare costantemente il SSR con tutte le professionalità richieste: dal 2018 le Aziende del SSR della Toscana hanno a disposizione un “catalogo” sempre fornito di tutte le professionalità richieste che ha dimostrato di poter reggere anche a situazioni di eccezionale ed imprevisto stress come nell'emergenza Covid-19 durante la quale in quattro mesi le aziende hanno potuto assumere in due mesi una quantità di dipendenti a tempo indeterminato e determinato (in rapporto di 4 a 1) pari a quella assunta in un anno intero (2.000 infermieri, 1.000 OSS e 750 dirigenti sanitari e altri profili, per un totale di 3.750 unità).

Gli interventi hanno riguardato principalmente alcune dimensioni:

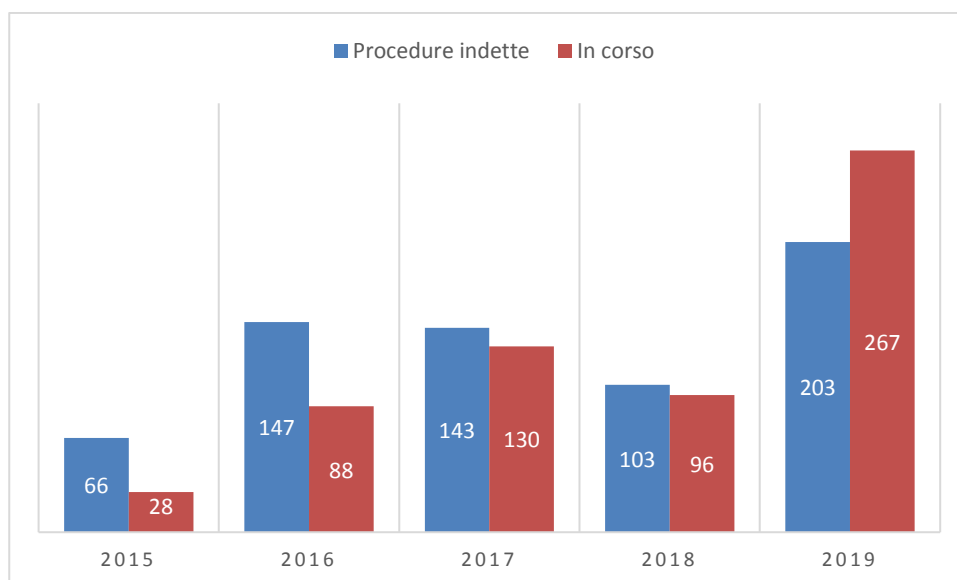
- Programmazione
- Organizzazione
- Controllo
- Soddisfazione degli utenti
- Informatizzazione
- Sviluppo

Programmazione

Al fine di razionalizzare ed ottimizzare il processo di programmazione delle procedure concorsuali e selettive si è avviato fin dal 2015 un percorso finalizzato a condividere con tutte le aziende ed Enti del SSR il fabbisogno e ad avviare le relative procedure di reclutamento con una tempistica concordata. Tale processo è stato recepito e disciplinato con la predisposizione di apposito regolamento (delibera DG 154/2016).

Nel corso del 2017 il processo di programmazione è stato ulteriormente potenziato attraverso l'adozione della prima programmatoria annuale. Quest'ultima è stata aggiornata con cadenza trimestrale, a seguito di un confronto periodico con le aziende.

Con riferimento all'andamento delle procedure indette, negli anni 2016-2017 si è registrato, come si può vedere nella tabella 1, un significativo aumento rispetto al 2015, fino ad andare a pieno regime nel 2019 rendendo possibile la vision di Estar attore proattivo in grado di anticipare i fabbisogni di personale delle aziende sanitarie.



ESTAR ha garantito anche tutte le fasi di gestione delle graduatorie, che partono dal primo contatto con i candidati per acquisire le disponibilità fino alla successiva assegnazione dei nominativi alle aziende.

Ogni anno sono oltre 6.000 i nominativi assegnati alle aziende da 250 graduatorie relative a concorsi e selezioni; nel 2020, a seguito dell'emergenza COVID-19, tali volumi di attività sono stati registrati nel periodo febbraio-giugno.

Organizzazione

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

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

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

Questo ha permesso tra l'altro di avviare e concludere con successo, secondo una tempistica contenuta, concorsi con un elevato numero di partecipanti, come i concorsi per collaboratore professionale infermiere (aprile-dicembre 2016 e luglio 2019-gennaio 2020) per il quale sono state presentate oltre 15.000 domande per ogni sessione.

Controllo

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

Soddisfazione degli utenti

Sul fronte dell'utenza, per rispondere alle esigenze informative delle Aziende e degli utenti esterni ESTAR ha sviluppato specifici canali informativi WEB attraverso i quali è possibile monitorare in tempo reale lo stato di avanzamento delle attività inerenti le procedure concorsuali e selettive e lo scorrimento delle graduatorie vigenti.

Naturalmente lo scopo perseguito è stato quello di tracciare l'attività dal momento di ricezione della richiesta fino alla fase di espletamento della procedura concorsuale/selettiva ed al successivo utilizzo della graduatoria.

Informatizzazione

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

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

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

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

E' stata avviato inoltre lo sviluppo di un sistema informatizzato, realizzato internamente dal settore ICT di ESTAR, su uno specifico portale per la gestione della richiesta da parte delle aziende di avvio delle procedure di acquisizione di risorse umane sino alla gestione della graduatoria. Il portale è pienamente operativo dal 2018.

La seconda fase del processo di innovazione ha previsto la possibilità di svolgere le pre-selezioni e le prove concorsuali/selettive su supporto informatico (tablet) con una applicazione realizzata interamente dal settore ICT di ESTAR, garantendo così velocità, trasparenza e sicurezza durante lo svolgimento e nella fase di correzione: l'applicazione è stata progressivamente estesa a tutte le sessioni fino a 1.500 partecipanti.

È stata totalmente rivista inoltre la logistica, garantendo che tutti i concorsi e le selezioni possano svolgersi in sedi comodamente raggiungibili e dotate di tutti comfort. Questa fase è stata implementata nel 2017 ed è andata a regime nel 2018, consentendo nel 2019 la gestione di oltre 50.000 partecipanti.

4.7 Comunicazione e formazione ESTAR

Nel 2019 le funzioni Formazione e Comunicazione sono state ricondotte ad un'unica struttura: la UOC Formazione e Comunicazione

Le attività di Formazione

Formazione collettiva aziendale (Paf)

Sono stati organizzati 90 eventi formativi che rappresentano il 92,8% di quelli programmati, di cui 6 in modalità FAD asincrona. Il personale dipendente che ha partecipato alla formazione collettiva supera gli 820. Nel 2019 sono stati rilasciati 1003,8 crediti ECM.

All'interno dell'attività formativa aziendale è stato organizzato un corso di Team building che ha coinvolto tutti i dirigenti dell'ente ed un corso di project management per il personale con il ruolo di RUP.

Alcuni dipendenti Estar hanno partecipato anche quest'anno ad iniziative di formazione di tipo individuale.

Le attività di Comunicazione

Gli strumenti di comunicazione attivati da Estar per supportare la sua attività istituzionale possono essere riassunti in:

A) Il sito web ESTAR. Costruito internamente su piattaforma opensource, con una particolare attenzione al rispetto dei criteri di accessibilità e alle linee guida per i siti della PA, il sito web è organizzato in quattro canali tematici rivolti alle principali tipologie di utenti: Cittadini, Fornitori, Aziende Sanitarie, Dipendenti.

L'area riservata alle **Aziende Sanitarie** è costituita dal Portale dei servizi con accesso tramite credenziali, dove si accede ai portali di servizio per i vari settori aziendali. Nel 2019 la sezione dedicata alla reportistica, nata per monitorare in tempo reale lo stato di avanzamento dei servizi e dei progetti rivolti alle aziende, si è arricchita di nuovi report specificamente pensati per le direzioni delle AASS.. Nel 2019 è stata anche introdotta una sezione dedicata al Consiglio Direttivo di Estar.

Dipendenti

L'area Intranet è lo spazio privilegiato per lo sviluppo della trasparenza dell'organizzazione, la condivisione dei valori e della mission aziendale. E' il luogo in cui accedere a informazioni, documenti, strumenti di lavoro, notizie su iniziative aziendali. Questa sezione del sito viene costantemente alimentata con nuovi contenuti e informazioni importanti per i dipendenti.

Accessi al sito web nell' anno 2019

599.050	Utenti
11.526.688	Visualizzazioni di pagina
27,8%	Nuovi visitatori

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

B) ESTAR e i social.

Nel 2019 è stata pubblicata la “Social media policy” di ESTAR in cui sono esplicitate le “regole” di utilizzo dei Social istituzionali.

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

Twitter

Il profilo viene utilizzato per far conoscere le varie attività di ESTAR primi tra tutti i concorsi e le selezioni oltre all'indizione e aggiudicazione di gare di un certo rilievo economico. Ad oggi Twitter ha 988 follower.

Linkedin

ESTAR ha un profilo Linkedin utilizzato inizialmente per la community che segue i progetti europei di natura tecnologica a cui partecipa ed ultimamente è stato integrato con le attività primarie dell'ente Concorsi e Gare. I follower di ESTAR sono a oggi oltre 2389. Ogni aggiornamento ha avuto dalle 700 alle 2000 visualizzazioni

YouTube

Nel corso dell'anno 2019 è stato incrementato l'utilizzo del canale you_tube per la pubblicazione dei video con le istruzioni per i concorsi e le selezioni elaborati dalla UOC Formazione e Comunicazione e per nuovi videotutorial e videointerviste e video album prodotti internamente. Il canale conta ad oggi 182 iscritti con circa 40 video (di cui alcuni destinati ai propri dipendenti).

C) Immagine coordinata, produzione multimediale

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

Nel corso del 2019 è stata stampata la nuova brochure aziendale alla luce della nuova organizzazione. Sono stati prodotti alcuni video tutorial e video interviste relative ad eventi che sono stati pubblicati sul canale You tube di Estar.

Eventi

La struttura della Comunicazione di ESTAR supporta la Direzione Aziendale e le diverse strutture nell'organizzazione di eventi e contribuisce all'adeguata partecipazione ad iniziative esterne. Quando presente, predispone e gestisce lo stand istituzionale.

Nel corso del 2019 ha partecipato al Forum della Leopolda – Stazione Leopolda Firenze, al Formu Risk Management presso la Fortezza Da Basso a Firenze e Piazza Toscana a Firenze.

Nei mesi di Giugno e di Novembre ha organizzato due eventi Estar: 1. “Il futuro delle professioni in sanità” in collaborazione con Fiaso ed “I 25 anni dell'ingegneria clinica in Toscana”, in collaborazione con l'ordine degli ingegneri di Firenze.

D) URP

Nel 2019 è stato adottato un nuovo regolamento URP alla luce della nuova organizzazione aziendale e della informatizzazione del flusso.

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

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

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

Accessibile dall' Home page del sito web istituzionale, propone una pagina di FAQ che anticipa le risposte alle domande più frequenti degli utenti.

Nel 2019 è stata attivata una nuova modalità di accesso al servizio e gestione del processo interno.

Oltre alla casella mail urp@ESTAR.toscana.it infatti nella pagina URP del sito è presente un form compilabile on line che automaticamente inserisce la richiesta del cittadino all'interno del flusso documentale URP. Attraverso una fase di protocollazione e assegnazione alle strutture interne permette la completa tracciabilità di tempi e percorsi per la gestione della risposta da fornire.



E) Altre azioni di comunicazioni Interna

Nell'ambito delle iniziative di comunicazione interna si sono svolti nell'anno 2019 alcuni incontri con la metodologia del **brainstorming** rivolti ai dipendenti coinvolti nella nuova modalità di organizzazione dei "percorsi trasversali".

Nel 2019 la struttura ha supportato la Direzione Aziendale per la gestione **dell'indagine sul clima** interno organizzata dal Laboratorio Sant'Anna di Pisa.

Si è sperimentato con soddisfazione una nuovo strumento di comunicazione per il personale: la **Newsletter aziendale**.

Il primo numero della newsletter è uscito nel giugno del 2019. La periodicità è trimestrale (4 numeri all'anno) oltre ad eventuali numeri speciali. Nel 2019 sono state inviati 4 numeri, di cui uno speciale "Obiettivi".



Nel 2019 è stata redatta la “**Guida per i neoassunti**” contenente informazioni utili ai nuovi ingressi in azienda. La versione on line viene periodicamente aggiornata.



Campagna Plastic free: consegna di Borracce e installazione di erogatori di acqua.

Anche Estar ha fatto la sua parte aderendo alle iniziative della campagna "plastic free" di Regione Toscana con una piccola iniziativa tangibile. Con la convinzione che la rivoluzione parta dal quotidiano Estar ha fornito a tutti i dipendenti una borraccia in acciaio personalizzata con il logo aziendale (sono state distribuite circa 800 borracce) ed ha provveduto ad installare 3 erogatori di acqua potabile nelle sedi principali dell'ente.

4.8 Controllo Direzionale (Area Organizzazione e Controllo)

Le funzioni dell'area Decision Making Support sono state trasferite nella nuova area Organizzazione e Controllo che nel corso del 2019 ha strutturato e reso consistente la propria attività legata essenzialmente a:

- Sviluppo del datawarehouse aziendali
- Gestione implementazione e manutenzione dei sistemi di business intelligence a supporto strategico della direzione
- Supporto e gestione delle attività legate alla performance organizzativa aziendale.
- Attività di analisi e supporto sui processi aziendali legati a
 - Logistica
 - ABS
 - Personale
 - Concorsi
- Attività di CRM
- Supporto alla reingegnerizzazione dei processi
- Relazioni Industriali

UOS BUSINESS INTELLIGENCE (AREA ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO)

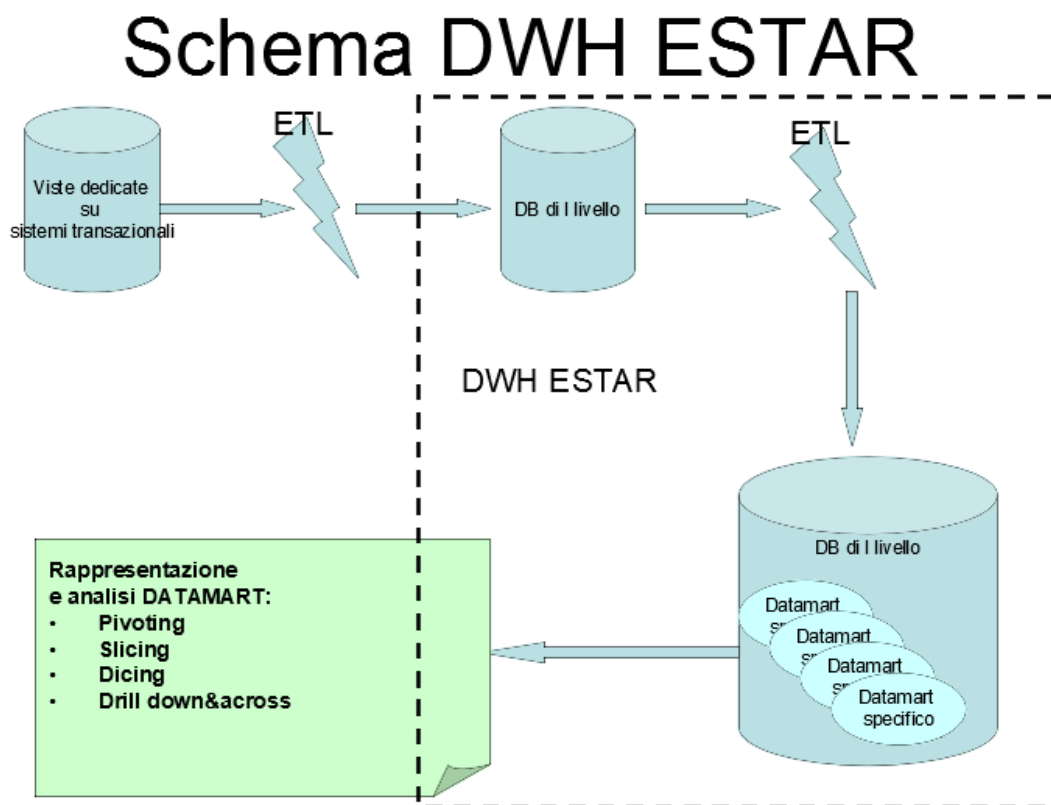
Il percorso di gestione della performance organizzativa e le attività di controllo direzionale, analisi del dato e reportistica sono state ulteriormente affinate per consolidare ulteriormente il processo di pianificazione e controllo richiesto dalla Direzione Aziendale

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

L'utilizzo ormai consolidato della piattaforma dedicata attraverso la quale viene gestito il percorso di assegnazione e monitoraggio degli obiettivi operativi ha consentito una precisa e puntuale rendicontazione e monitoraggio del processo di performance organizzativa, consentendo tra l'altro l'effettuazione di monitoraggi trimestrali dell'andamento del processo; questo ha permesso di intervenire, anche introducendo opportune rimodulazione della strategia aziendale.

Il percorso di gestione della performance organizzativa quindi è stato ulteriormente affinato e prosegue con la gestione, aggiornamento e monitoraggio degli obiettivi e degli indicatori.

Relativamente alla costituzione del datawarehouse aziendale ed ai sistemi di business intelligence a supporto del processo decisionale della Direzione il 2019 ha visto un ulteriore sviluppo e consolidamento che ha portato a regime il sistema di base utilizzato per la creazione della reportistica di sintesi e di dettaglio.



Gli ambiti che alimentano il repository fanno riferimento essenzialmente alle principali funzioni di ESTAR.

Le prime attività ad essere state analizzate e che hanno portato alla realizzazione di cruscotti di BI sono stati i concorsi, la logistica e le informazioni riguardanti documenti ufficiali quali delibere, determine, indizioni, aggiudicazioni e risparmi. Inoltre sono stati predisposti dei report relativi al personale dipendente di ESTAR.

In seguito al risultato positivo di quanto realizzato si è ritenuto necessario ampliare l'attività di sviluppo estendendo il set di dati anche ad altri settori come ad esempio il completamento delle informazioni relative all' ABS, al personale dipendente ed alle tecnologie sanitarie, estendendo quindi lo strumento e il repository aziendale a pressoché tutte le attività di ESTAR.

I report interattivi sono nati per rispondere alla sempre maggior evidenza di avere a disposizione dati informazioni e andamenti legati alle attività principali di ESTAR, non essendo sufficiente una reportistica ad hoc e non strutturata che non consente di fornire rapidamente dati alla direzione aggregati o di dettaglio a qualsiasi livello, aumentando notevolmente i tempi di recupero, analisi ed aggiornamento dei dati richiesti.

E' stato quindi necessario avvalersi delle tecniche di Data WareHousing per la raccolta, la normalizzazione, l'arricchimento dei dati e la messa a disposizione di report adeguati.

Fondamentale è il fatto che l'attività di analisi e sviluppo sia svolta da personale di ESTAR in quanto tale tipologia di lavoro consiste in un miglioramento continuo sia in termini di quantità che di qualità dei dati senza tralasciare le dinamiche che regolano le varie attività, proprio perché conosciute, per essere adeguatamente rappresentate.

Tecnicamente il sistema di DWH (DataWareHouse) è composto da una serie di server che permettono la raccolta delle informazioni allo stato "grezzo", arricchendole all'occorrenza con fonti esterne quali Farmadati o RCT178 di Regione Toscana. Successivamente tali informazioni "grezze" vengono ripulite, controllate e arricchite per poter essere facilmente fruite da sistemi di presentazione.

ESTAR si è dotata di opportuni strumenti per la rappresentazione dei dati; tali strumenti presentano caratteristiche di ottima flessibilità e velocità di esposizione delle informazioni rimanendo comunque molto intuitivo per gli utenti utilizzatori.

Lo strumento inoltre consente non solo un approccio "reportistico" ma permette, data l'interattività e velocità di utilizzo di eseguire controlli continui sui dati.

In sintesi quindi la reportistica direzionale e/o a supporto dei singoli dipartimenti viene prodotta a partire dalle informazioni contenute nella repository centralizzato ed attraverso lo strumento di presentazione, nel quale si gestiscono con opportune profilazioni gli utenti afferenti ai centri di responsabilità che la alimentano secondo quanto stabilito e condiviso a livello direzionale.

Grazie agli strumenti sopra descritti quindi la struttura UOS BI esegue analisi specifiche, utilizzando i dati di attività messe a disposizione dai vari fornitori dei gestionali, e quindi certificate, per gli ambiti di:

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

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

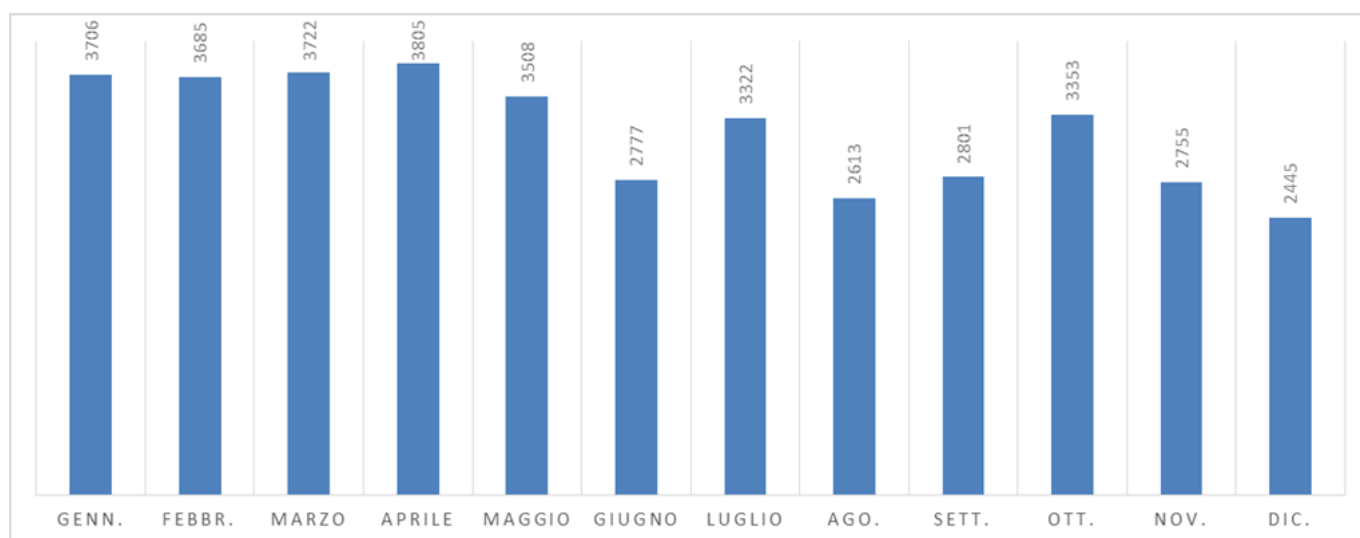
La specifica reportistica a supporto del livello decisionale aziendale è disponibile secondo le indicazioni della Direzione agli attori di volta in volta interessati.

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

L'attività del CRM è proseguita continuando il lavoro di supporto e di contatto con le Aziende. Di seguito i dati principali relative alle criticità evidenziate dalle Aziende:

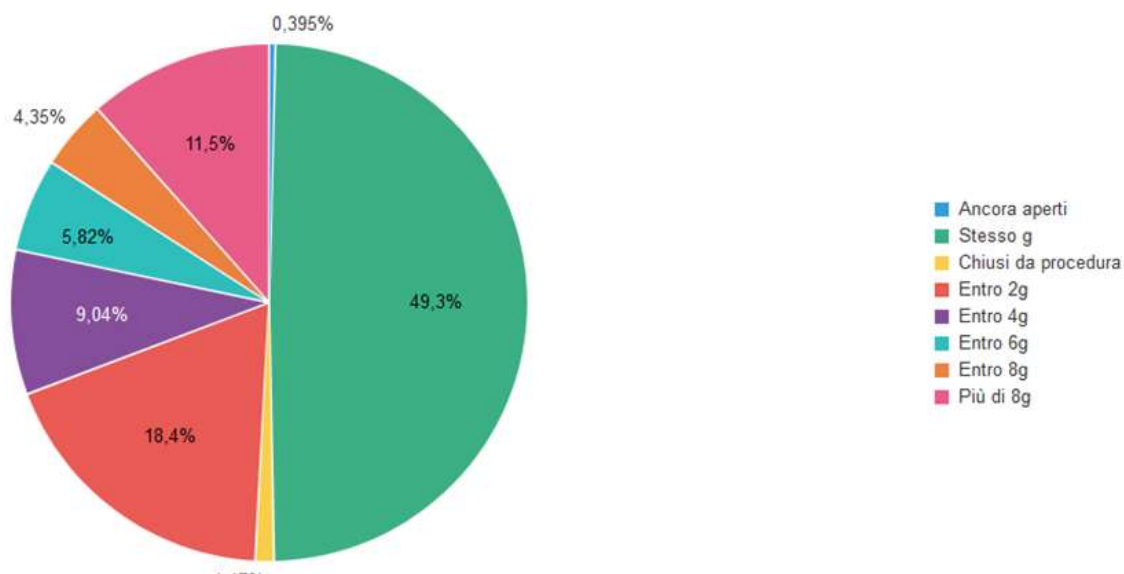
Ticket aperti 2019

Mese apertura	Tot ticket aperti nel periodo
Gennaio	3.706
Febbraio	3.685
Marzo	3.722
Aprile	3.805
Maggio	3.508
Giugno	2.777
Luglio	3.322
Agosto	2.613
Settembre	2.801
Ottobre	3.353
Novembre	2.755
Dicembre	2.445
TOTALE	38.492



Il grafico sottostante riporta la capacità di chiusura degli smart ticket, in termini di tempo, da parte del Contact Center:

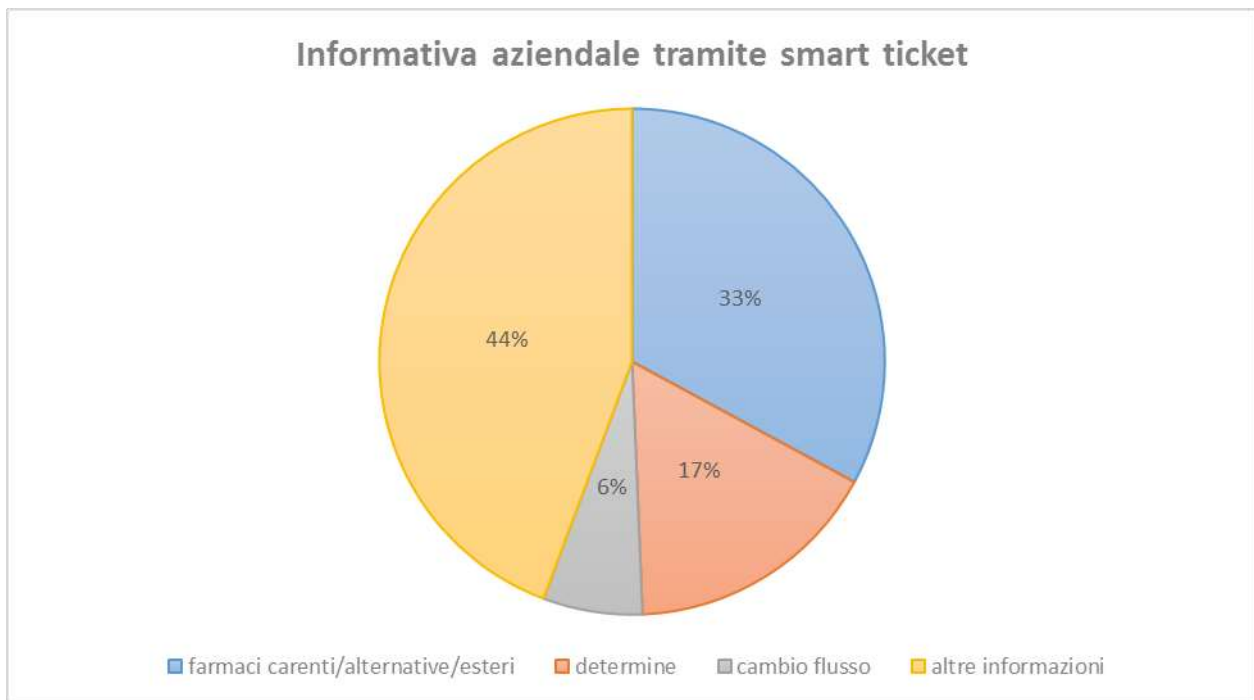
Tempi medi di chiusura dei ticket



Il lavoro del Contact center non si esaurisce con la definizione delle criticità aziendali ma si esplica anche in una attività di comunicazione e informazione alle Aziende.

Le informazioni che vengono inoltrate a tutti gli interlocutori dello smart ticket riguardano:

- Farmaci carenti AIFA e fornitore e altre tipologie di mancanti (dispositivi medici, economici);
- Pubblicazione dei codici prodotto relativi alle gare aggiudicate da Estar ed eventuali aggiornamenti;
- Gestione relative ad alcuni prodotti (cambio flusso da transito a scorta e viceversa) nei depositi Estar;
- Altre informazioni: problematiche organizzative; gestione del magazzino in occasione di ponti e festività, eventuali cambiamenti relativi alla consegna dei prodotti per eventi sopravvenuti, etcc...



Si evidenzia, inoltre, la partecipazione agli incontri con le Aziende al fine di risoluzione delle criticità aziendali:

- Esperienza control room revamp di Migliarino
- Decisioni relative alla gestione di prodotti: tavoli sulla gestione dei prodotti diagnostici AVNO
- Formazione sul tema delle consegne dirette AVNO e AVSE

A. Supporto alla reingegnerizzazione dei processi

Nell'anno 2019 l'attività dell'UOC Organizzazione e Sviluppo ha proseguito nel supporto ai processi trasversali e ai singoli Dipartimenti.

Nello specifico:

Dipartimento ABS

- Progetto RdA – migrazione portale MAV verso RdA (sistema unico integrato)
- Attivazione percorsi di validazione delle richieste farmaceutiche con Regione Toscana
- Elaborazione, definizione e messa in esercizio sui sistemi informativi dell'ICP indice di complessità delle gare (con supporto di Università LIUC)
- Realizzazione catalogo prodotti (sperimentazione su settore TS)
- Informatizzazione della UOS Contrattualista
- Sviluppo utilizzo strumenti di reportistica per supporto nell'elaborazione dei consumi di magazzino
- Nuovo sistema di visualizzazione stato avanzamento gare integrato con la normativa sulla trasparenza
- Sviluppo piattaforma per verifica tracciati di codifica prodotto per le gare ESTAR sia su piattaforma START che su piattaforma Heldis

Dipartimento Farmaceutica e Logistica

- Revamp del Magazzino di Migliarino

Dipartimento Tecnico Amministrativo

- Supporto e mappatura processo SAFIT

Dipartimento Tecnico Amministrativo

- Mappatura processi formazione e supporto per redazione manuale animatore

Trasversali

- Supporto ABS/Logistica nella realizzazione di sistemi per il monitoraggio qualità delle gare regionali (gare “payback” su reti sintetiche/biologiche)
- Gestione Centro Stampa, supporto nell’avvio della nuova gara per le Aziende dell’area Centro.
- Progetto Anagrafica Unica.
- Gestione Piattaforma APEX
- Progetto Vendor Rating
- Gestione passaggio MAV-> RdA
- Realizzazione nuovo portale dei servizi
- Supporto al progetto di avvio NSO – Nodo Smistamento Ordini
- Supporto sviluppi software per integrazione gestionali magazzino-contabile
- Supporto al processo trasversale ICT/LOG
- Processo trasversale ABS/TS
- Processo trasversale TS/ICT
- Supporto progetto Plastic Free

B. Relazioni Industriali

L’ufficio ha coordinato il Tavolo Tecnico (RT/ESTAR/OO.SS.) così come previsto dall’ art. 3 della DGRT 433/2015.

Sono stati effettuati incontri mensili, ad esclusione dei mesi di Agosto e Dicembre, coinvolgendo tutte le sigle sindacali, il dirigente Area Servizi ABS dr.ssa Sabbatini e il referente della Regione Toscana dr. Roberto Perotti.

Durante gli incontri sono state discusse le gare in essere e quelle programmate interessate dall’inserimento della clausola di salvaguardia occupazionale.

La clausola è stata aggiornata con l’inserimento del richiamo alla Legge Regione Toscana 18/2019 ed è stato condiviso di inserire negli elementi premianti quanto previsto dalla Legge RT 18/2019 art. 6, comma 2 lettera b “mantenimento dei diritti, dell’anzianità di servizio, del regime giuridico e delle condizioni retributive di provenienza dei lavoratori impiegati dall’appaltatore uscente”

Nell’arco del 2019 sono stati effettuati i cambi di appalto su:

- Servizio Pulizie e Sanificazione
- Vigilanza, trasporto valori e Portierato (quest’ultima gara di RT)

- Verde (solo Meyer)
- Lettura ricette
- Sorveglianza Antincendio
- Facchinaggio e Traslochi
- Somministrazione Lavoro
- Concessioni servizio bar e vigilanza parcheggio Versilia

Per ogni cambio è stato attivato il tavolo e sono stati mantenuti tutti i posti di lavoro, anche quando non espressamente dichiarato in gara (vedi gara Facchinaggio e Traslochi).

Sono stati attivati i tavoli territoriali post cambio appalto (4 incontri) sull'appalto delle Pulizie e Sanificazione con OO.SS., Azienda ASL Centro e Ditta al fine di verificare le criticità e favorire la soluzione di eventuali controversie.

Nel mese di Luglio è stato fatto un incontro anche con UGL su loro richiesta al fine di mantenere i buoni rapporti di collaborazione con tutte le sigle sindacali.

A Settembre 2019 sono stati richiesti i nominativi alle OO.SS. per definire i partecipanti al tavolo a seguito di loro riorganizzazioni interne e al fine di evitare il sovrapporsi di comunicazioni.

E' inoltre iniziata la revisione del Protocollo di Intesa con RT e OO.SS.

5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

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

5.1.1. MACRO-OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI DELL'ANNO

Gli obiettivi fondamentali di ESTAR per il 2019 erano quelli di fornire servizi alle Aziende Sanitarie delle tre Aree Vaste di afferenza garantendo qualità ed efficienza e muovendosi nell'ottica del pareggio di bilancio. Quest'ultimo rappresenta ormai un vincolo imprescindibile per la Pubblica Amministrazione e diviene una meta via via più sfidante a causa della continua riduzione delle risorse a disposizione.

Di seguito si forniscono, in forma tabellare (Conto Economico), i dati del bilancio preventivo 2019, confrontati con i dati del bilancio d'esercizio 2019.

5.1.2. SCOSTAMENTI RISPETTO AI DATI PREVENTIVI

5.1.2.1. Scostamento dei dati preventivi rispetto ai dati consuntivi

Confronto Conto Economico bilancio d'esercizio 2019 – bilancio preventivo 2019

In linea di principio occorre osservare che il dato relativo alle assegnazioni regionali avviene in più fasi nel corso dell'esercizio. Usualmente la regione effettua una assegnazione iniziale in fase di bilancio di previsione, una assegnazione intermedia al fine di effettuare un primo riequilibrio di risorse sulla base degli andamenti economici emersi nelle fasi di monitoraggio, ed una assegnazione finale tesa al mantenimento dell'equilibrio complessivo del sistema sanitario.

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

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

A) Valore della produzione - variazione di +74.275.793 €

CONTO ECONOMICO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO		BE 2019	BP 2019	VARIAZIONE BE 2019 / BP 2019	
Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO				Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/esercizio		57.531.928	59.667.029	-2.135.101	-3,6%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-221.719	0	-221.719	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		277.248	0	277.248	277,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		0	0	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		2.219.649	1.328.690	890.959	57,0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		0	0	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		1.798.346	1.600.000	198.346	16,5%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		0	0	-	-
9) Altri ricavi e proventi		1.193.252.059	1.117.986.000	75.266.059	6,7%
Totale A)		1.254.857.512	1.180.581.719	74.275.793	6,3%

Il consistente incremento del valore della produzione tra il bilancio preventivo e quello consuntivo è stato determinato sostanzialmente dall'incremento della voce A.9) Altri ricavi e proventi che risulta maggiore rispetto alle previsioni di circa 74,3mln di euro.

I criteri per la stima di tale voce non sono sempre facili da determinare, in particolare in fase di redazione del bilancio preventivo era stata utilizzata una ipotesi di volume di vendita correlata agli esercizi precedenti (in particolare avendo a riferimento l'ultimo esercizio consuntivo, ossia il 2017). Le dinamiche dei volumi di vendita sono direttamente correlate alla domanda di consumi da parte di ciascun ente del SSRT, fattori esogeni ad ESTAR, che dipendono da circostanze quindi non

determinabili all'interno. Altro fattore che incide sul volume del venduto e difficilmente prevedibile a priori, è quello legato agli accordi sulla condivisione del rischio dei farmaci sottoposti a monitoraggio e al relativo meccanismo di calcolo dei rimborsi, in quanto tali accordi sono in continua revisione nei contenuti, nelle forme di erogazione e nelle modalità di rimborso.

Altre variazioni da segnalare, attengono le voci:

A.1) Contributi in conto esercizio. la Regione, in fase di ha ridotto l'importo dei contributi assegnati rispetto a quanto previsto in sede di BP (-2,1mln), a seguito di due elementi prevalenti, come dettagliato anche nella Nota Integrativa al bilancio: la mutata politica gestionali su attività svolte da ESTAR per conto delle aziende ed oggetto di riaddebito alle aziende stesse (che hanno determinato maggiori oneri addebitati alle stesse AASS), nonché la prevista riduzione dell'imposizione fiscale emersa dai monitoraggi periodici sull'andamento dei costi.

A.5) Concorsi, rimborsi e recuperi (+0,6 mln), dovuta in gran parte alla sottostima degli oneri da addebitare a fornitori per inadempienze contrattuali che, in sede di previsione vengono, tenute prudenzialmente basse.

A.7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio (+0,2mln), trattasi della stima della 'sterilizzazione degli ammortamenti', fattore che dipende da una pluralità di cause, tra cui: volumi e relativa ipotesi sugli stati di avanzamento degli investimenti, tipologia di finanziamento utilizzato, ecc. fattori determinati sulla base dei piano di investimento definiti in fase di BP.

B) Costi della produzione - variazione di +73.518.295 €

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO		BE 2019	BP 2019	VARIAZIONE BE 2019 / BP 2019	
Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO				Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				-	
1) Acquisti di beni	1.154.787.480	1.102.255.500	52.531.980	4,7%	
2) Acquisti di servizi sanitari	49.136	36.000	13.136	33,6%	
3) Acquisti di servizi non sanitari	22.857.411	22.338.291	519.121	2,5%	
4) Manutenzione e riparazione	579.064	889.000	-309.936	-43,9%	
5) Godimento di beni di terzi	471.074	398.900	72.174	24,2%	
6) Costi del personale	42.188.146	42.660.404	-472.258	-1,1%	
7) Oneri diversi di gestione	1.578.750	1.620.000	-41.250	-2,0%	
8) Ammortamenti	3.909.566	4.200.000	-290.434	-6,9%	
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0		-	-	
10) Variazione delle rimanenze	21.752.409	0	21.752.409	-	
11) Accantonamenti	564.978	821.624	-256.646	-23,9%	
Totale B)	1.248.738.013	1.175.219.719	73.518.295	6,2%	

Il consistente incremento dei costi della produzione tra il bilancio preventivo e quello consuntivo è dato dalle voci afferenti le dinamiche di acquisto beni. L'incremento dei costi per acquisto beni (+52,5mln) unito a quello derivante dalla riduzione delle rimanenze (21,7mln) corrispondono sostanzialmente con l'incremento dei valori delle vendite rilevato tra BE e BP. Ciò deriva dal fatto che in fase di predisposizione del BP (come ampiamente indicato nella Nota Illustrativa a tale Bilancio) i volumi di acquisto vengono correlati direttamente ai volumi di vendita, ipotizzando pertanto la variazione delle scorte nulla.

L'incremento della voce B.3) *Acquisti di servizi non sanitari* rispetto al preventivo (ca. 0,5mln), deriva sostanzialmente dall'incremento dei costi per personale interinale, necessario per le attività inerenti la logistica di magazzino.

Le altre voci, sono di fatto in riduzione o in linea rispetto al preventivo.

C) Proventi e oneri finanziari – variazione di 1.050.683 € (decremento saldo negativo Proventi-Oneri)

CONTO ECONOMICO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO		BE 2019	BP 2019	VARIAZIONE BE 2019 / BP 2019	
Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO				Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				-	
				-	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		1	0	1	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		4.062.684	3.012.000	1.050.684	24,3%
Totale C)		-4.062.683	-3.012.000	-1.050.683	24,3%

La differenza è dovuta agli oneri finanziari relativi ai rapporti commerciali intrattenuti con i fornitori realizzatisi in misura superiore a quanto previsto.

ESTAR anche per l'esercizio 2019 non ha proceduto ad addebitare interessi alle Aziende clienti e non ha registrato pertanto interessi attivi in quanto i rapporti commerciali intrattenuti dall'Ente sono rivolti esclusivamente alle Aziende del SSR il cui ritardo nei pagamenti a favore dell'ESTAR è dovuto

essenzialmente alla carenza di liquidità in cui gravano le stesse aziende sanitarie regionali. Si precisa inoltre che gli interessi applicati in prima battuta dai fornitori sono molto spesso soggetti a successive transazioni o accordi commerciali che ne riducano molto spesso l'impatto e gli effetti nei bilanci. Tale scelta è stata peraltro concordata con il competente ufficio regionale.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie – nessuna variazione

E) Proventi e oneri straordinari – variazione di -251.023 € (incremento saldo negativo Proventi-Oneri)

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>		BE 2019	BP 2019	VARIAZIONE BE 2019 / BP 2019
				Importo %
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				- -
1) Proventi straordinari		4.126.745		4.126.745 -
a) Plusvalenze		24.575	0	24.575 -
b) Altri proventi straordinari		4.102.170	0	4.102.170 -
2) Oneri straordinari		4.377.768	0	4.377.768 -
a) Minusvalenze		4.280	0	4.280 -
b) Altri oneri straordinari		4.373.488	0	4.373.488 -
Totale E)		-251.023	0	-251.023 -

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

Y) Imposte sul reddito dell'esercizio – variazione di - 582.248 €

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>		BE 2019	BP 2019	VARIAZIONE BE 2019 / BP 2019
				Importo %
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				- -
1) IRAP		426.107	550.000	-123.893 -35,4%
a) IRAP relativa a personale dipendente		0		- -
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		0		- -
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		0		- -
d) IRAP relativa ad attività commerciali		426.107	550.000	-123.893 -35,4%
2) IRES		1.341.645	1.800.000	-458.355 -25,5%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)				- -
Totale Y)		1.767.752	2.350.000	-582.248 -27,1%

Le imposte rispetto al BP si riducono di ca. 582mila euro. La difficoltà principale nel calcolo delle imposte è dovuta essenzialmente alla difficile quantificazione delle riprese fiscali, molte delle quali dipendono da dinamiche finanziarie non oggettivamente prevedibili.

Si segnala anche la difficile stima della deduzioni per il c.d. "Cuneo Fiscale" (art. 11, comma 1, lettera a, del D.Lgs. 446/1997), istituto che consente di ottenere legittimi risparmi d'imposta, peraltro con

linea interpretativa suffragata dalla risoluzione n. 94/E/2009 dell'Agenzia delle Entrate che legittima l'ente pubblico, avente analoga classificazione ai fini fiscali degli ESTAR, a determinare la base imponibile ai fini IRAP secondo il metodo proprio delle società di capitali ed enti commerciali (art. 5, comma 1, lettera a, del D.Lgs. 446/1997).

5.2. Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti

SCOSTAMENTI RISPETTO AI DATI PREVENTIVI E CONSUNTIVI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE

L'analisi degli scostamenti del modello CE preventivo rispetto al modello CE consuntivo 2019 non apporta alcuna integrazione informativa rispetto all'esame svolto al punto 5.1 e seguenti. Si tralascia inoltre il confronto e il commento degli scostamenti 2019 con i valori del CE 2018 in quanto la puntuale e dettagliata riclassificazione dei dati economici richiesta dal modello CE si concentra su una serie di fattispecie che non riguardano l'ESTAR, quali, ad esempio, la ricerca, la mobilità, le prestazioni infra-aziendali che devono elidersi nel consolidamento. Questi aspetti sono particolarmente importanti per le Aziende Sanitarie, ma non coinvolgono gli ESTAR, enti dedicati a servizi tecnico-amministrativi.

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

Fattispecie non presente in ESTAR.

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

Fattispecie non presente in ESTAR.

5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano fatti di rilievo avvenuti successivamente la chiusura dell'esercizio.

Il Direttore Generale
Dott.ssa Monica Piovi

ESTAR

Bilancio di esercizio 2019

Allegato 8 – Prospetto di calcolo imposte d'esercizio

Prospetto calcolo imposte

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO						
	2019	VARIAZIONI IRES	Note IRES	DATI IRAP	VARIAZIONI IRAP	Note IRAP
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Contributi in c/esercizio	57.531.928			57.531.928	0	
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. re	56.471.731				1.174.926	ICS7/99
b) Contributi RT FSR progetti	600.019					
Contributi in c/esercizio - extra fondo	460.178					
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimen	-221.719	-221.719	RF31/99	-221.719	-221.719	ICS1/99
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contrib.vinc.ti di es.zi prece	277.248	277.248	RF55/99	277.248	277.248	ICS7/99
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e soc.rie a ril.za sanit.				0		
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.219.649			2.219.649		
Rimborsi assicurativi	428.014					
Rimborso pers. Comandato RT	106.022					
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da RT	0					
Rimborso pers. Comandato ASRT	241.830					
Rimborso da ASRT per premi assicurativi (c/AASS)	43.740					
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da ASRT	127.505					
Altri rimborsi da RT-GSA	0					
Rimborso pers. Comandato PUB	127.735					
Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0					
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da PUB	12.902					
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da PRI	75.901					
Penali per Acquisti in danno	1.267.724					
Penali per inadempimenti contrattuali	240.294					
Ribaltamento ad AASS di penali e altri addebiti a fornitori	-1.267.062					
Rimborsi da Personale dipendente	110.523					
Rimborsi da PD trattenute L. 133/2008	10.849					
Rimborso bolli	64.706					
Rimborso spese in giudizio	117.380					
Rimborso tasse di concorso	346.273					
Rimborso spese pubblicazione	165.312					
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticke						
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.798.346			1.798.346		
Quota contributi imputata all'esercizio dei contrib. c/res. FSR destinati a investim.	1.399.470	1.399.470	RF55/99		1.399.470	ICS7/99
Quota imputata all'esercizio dei c/cap. destinata a invest.	398.876					
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni						
9) Altri ricavi e proventi	1.193.252.059			1.193.252.059		
Rimborso oneri di funzionamento MAV	10.122.013					
Servizi di supporto amm.vo a terzi	29.038					
Prestazioni stamperia c/AASS	0					
Servizi informatici c/AASS	5.465.201					
Cessione energia	52.183					
Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0					
Medicinali con AIC (escluso vaccini ed emoderivati di produzione regionale) - Ricavi	807.395.411					
Medicinali senza AIC - Ricavi	0					
Ossigeno ed altri gas medicali - Ricavi	0					
Emoderivati di produzione regionale - Ricavi	473.730					
Medicinali RiSK - Riduz. Ricavi	-55.914.045					
Sangue emocomponenti - Ricavi	0					
Dispositivi medici - Ricavi	284.503.555					
Dispositivi medici impiantabili attivi - Ricavi	15.957.812					
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) - Ricavi	66.949.033					
Prodotti dietetici - Ricavi	7.065.174					
Materiali per la profilassi (vaccini) - Ricavi	30.853.754					
Prodotti chimici - Ricavi	8.694.865					
Materiali e prodotti per uso veterinario - Ricavi	21.079					
Altri beni e prodotti sanitari - Ricavi	3.951.485					
Prodotti alimentari - Ricavi	0					
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere - Ricavi	1.136.189					
Combustibili, carburanti e lubrificanti - Ricavi	0					
Supporti informatici e cancelleria - Ricavi	3.657.772					
Materiale per la manutenzione - Ricavi	18.590					
Altri beni e prodotti non sanitari - Ricavi	3.501.410					
Proventi per corsi di formazione - aggiornamento	0					
Ricavi per Omaggi	76.421					
Abbuoni e sconti attivi	36					
Altri proventi	0					
Ribaltamento Sconti per raggiungimento Target	-759.547					
Ribaltamento Sconti per transazioni	0					
Totale A)	1.254.857.512			1.254.857.512		

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO						
	2019	VARIAZIONI IRES	Note IRES	DATI IRAP	VARIAZIONI IRAP	Note IRAP
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
1) Acquisti di beni		-1.154.787.480		-1.154.787.480		
a) Acquisti di beni sanitari	-1.146.803.462					
Medicinali con AIC (escluso vaccini ed emoderivati di produzione regionale) - Costi	-788.197.574					
Medicinali senza AIC - Costi	0					
Ossigeno ed altri gas medicali - costi	0					
Emoderivati di produzione regionale - Costi	1.039					
Medicinali RISK - Riduz. Costi	55.914.045					
Sangue emocomponenti da soggetti diversi da AASS - Costi	0					
Dispositivi medici - Costi	-282.409.496					
Dispositivi medici impiantabili attivi - Costi	-15.718.015					
Dispositivi medico diagnostici in vitro (VD) - Costi	-67.063.978					
Prodotti dietetici - Costi	-7.026.774					
Materiali per la profilassi (vaccini) - Costi	-29.811.670					
Prodotti chimici - Costi	-8.127.853					
Materiali e prodotti per uso veterinario - Costi	-20.400					
Altri beni e prodotti sanitari - Costi	-4.397.800					
b) Acquisti di beni non sanitari	-7.984.019					
Prodotti alimentari - Costi	0					
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere - Costi	-1.060.742					
Combustibili, carburanti e lubrificanti - Costi	-65.316	-52.253	RF18			
Supporti informatici e cancelleria - Costi	-3.642.982					
Materiale per la manutenzione - Costi	-12.557					
Altri beni e prodotti non sanitari - Costi	-3.714.514					
Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Costi	0					
Acquisto HW e SW c/AASS	-247.455					
Sconti per raggiungimento Target	759.547					
Conto appoggio acquisto Beni sanitari	0					
Sconti capitale per transazioni	55.013					
2) Acquisti di servizi sanitari	-49.136			-49.136		
Prestazioni specialistica - ASRT fatturazione						
Personale sanitario comandato Pubblico	-25.837					
Altri servizi sanitari - ASRT	-23.298					
3) Acquisti di servizi non sanitari	-22.857.411			-22.857.411		
a) Servizi non sanitari	-20.819.948					
Lavanderia	0					
Pulizia	-359.046					
Mensa dipendenti (da aggiungere alla descrizione)	-712.368					
Riscaldamento	0					
Servizio assistenza informatica	-2.935.000					
Trasporto consegna beni a clienti	-4.220.386					
Spese trasporto e sdoganamento	-49.870					
Smaltimento rifiuti	-89.284					
Utenze telefoniche	-362.680	-72.536	RF31/99			
Utenze elettriche	-663.387					
Utenze acqua	-32.328					
Utenze gas	-162.951					
Premi di assicurazione - RC professionale	0					
Premi di assicurazione - altri rami	-225.075					
Altri servizi NON SAN da ASRT	-7.560					
Altri servizi NON SAN da PUB	-82.960					
Servizi di logistica	-2.791.964					
Servizi stampa e digitalizzazione	-274.079					
Servizi vigilanza	-933.030					
Altri servizi non sanitari PRI	-1.656.491					
Servizi informatici c/AASS	-5.217.747					
Servizi di noleggio attrezzature sanitarie c/AASS	0					
Servizi di assicurazione per AASS	-43.740					
Altri servizi non sanitari PRI c/AASS	0					
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-1.902.428					
Consulenze NON SAN da ASRT	0					
Consulenze NON SAN da PUB	0					
Consulenze NON SAN da PRI - art. 79 c. 1 DL 112/2008 e L 191/2009	0					
Consulenze NON SAN da PRI	-101.812					
Collaborazioni NON SAN coordinate e a progetto	0				0	
Indennità personale universitario NON SAN	0				0	
Lavoro interinale NON SAN	-1.320.462				-1.320.462	ICS1/1
Lavoro autonomo NON SAN	-87.552					
Tirocinanti NON SAN	-10.305				-10.305	IC43
Borsisti NON SAN	0				0	
Pers. NON SAN comandato da ASRT - Stipendi, indennità e oneri	-262.669				-262.669	ICS1/1
Pers. NON SAN comandato da ASRT - Incentivazione e risultato	0				0	
Pers. NON SAN comandato da ASRT - Accessorie	0				0	
Pers. NON SAN comandato da ASRT - Posizione	-35.060				-35.060	ICS1/1
Pers. NON SAN comandato da ASRT - Comparto - Premialità e fasce	-12.758				-12.758	ICS1/1
Pers. NON SAN comandato da ASRT - Comparto - Condizioni lavoro	-2.102				-2.102	ICS1/1
Pers. NON SAN comandato da PUB - Stipendi, indennità e oneri	-40.544				-40.544	ICS1/1
Pers. NON SAN comandato da PUB - Incentivazione e risultato	0				0	
Pers. NON SAN comandato da PUB - Accessorie	0				0	
Pers. NON SAN comandato da PUB - Posizione	0				0	
Pers. NON SAN comandato da PUB - Comparto - Premialità e fasce	-5.888				-5.888	ICS1/1
Pers. NON SAN comandato da PUB - Comparto - Condizioni lavoro	0				0	
Pers. NON SAN comandato da ASXRT - Stipendi, indennità e oneri	-21.756				-21.756	ICS1/1
Pers. NON SAN comandato da ASXRT - Incentivazione e risultato	0				0	
Pers. NON SAN comandato da ASXRT - Accessorie	0				0	
Pers. NON SAN comandato da ASXRT - Posizione	0				0	
Pers. NON SAN comandato da ASXRT - Comparto - Premialità e fasce	-1.080				-1.080	ICS1/1
Pers. NON SAN comandato da ASXRT - Comparto - Condizioni lavoro	-439				-439	ICS1/1
c) Formazione	-135.036					
Formazione (esternalizzata) PUB	-4.621					
Formazione (esternalizzata) PRI	-129.621					
Docenze del PD	-794					

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO		2019	VARIAZIONI IRES	Note IRES	DATI IRAP	VARIAZIONI IRAP	Note IRAP
4) Manutenzione e riparazione		-579.064			-579.064		
Manutenzione e riparazione fabbricati e pertinenze		-79.655					
Manutenzione e riparazione impianti e macchinari		-490.395					
Manutenzione e riparazione attrezzature sanitarie e scientifiche		-1.270					
Manutenzione e riparazione mobili e arredi		0					
Manutenzione e riparazione automezzi		-4.932	-3.946	RF 18			
Altre manutenzioni e riparazioni		-2.811					
Manutenzioni da ASRT		0					
5) Godimento di beni di terzi		-471.074			-471.074		
Fitti passivi		-101.791					
Canoni di noleggio - area NON SAN		-369.283	-65.682	RF 18			
Canoni di noleggio - area SAN		0					
Canoni leasing - area SAN		0					
Canoni leasing - area NON SAN		0					
Canoni di project financing		0					
Locazioni e noleggi da ASRT		0					
6) Costi del personale		-42.188.146			-42.188.146		
a) Personale dirigente medico							
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		-2.291.939					
T.I. SANITARIO NON MEDICO		-2.049.596					
T.D. SANITARIO NON MEDICO		-242.343					
c) Personale comparto ruolo sanitario		-15					
T.I. SANITARIO COMPARTO		35					
d) Personale dirigente altri ruoli		-6.452.163					
T.I. PROFESSIONALE		-1.480.665					
T.D. PROFESSIONALE		-62.900					
T.I. TECNICO		-2.232.431					
T.D. TECNICO		-58.354					
T.I. AMMINISTRATIVO		-2.352.903					
T.D. AMMINISTRATIVO		-264.909					
e) Personale comparto altri ruoli		-33.444.029					
T.I. TECNICO		-17.124.297					
T.D. TECNICO		-507.560					
T.I. AMMINISTRATIVO		-15.500.542					
T.D. AMMINISTRATIVO		-311.630					
ACCANTONAMENTI 2018 PAGATI NEL 2019 COMPARTO			3.352.695	RF55/99			
ACCANTONAMENTI 2019 PAGATI NEL 2020 COMPARTO			2.519.745	RF31/99			
ACCANTONAMENTI 2018 PAGATI NEL 2019 DIRIGENZA			811.922	RF55/99			
ACCANTONAMENTI 2019 PAGATI NEL 2020 DIRIGENZA			859.824	RF31/99			
7) Oneri diversi di gestione		-1.578.750			-1.578.750		
TARI (TASSA SUI RIFIUTI)		-180.630		Pagata nel 2019			
IMU		0					
IMPOSTA DI BOLLO		-76.780					
IMPOSTA DI REGISTRO		-508					
ALTRE TASSE		-11.265					
Perdite su crediti		0					
Direttore generale		-179.464				-179.464	IC/43
Direttore amministrativo		-145.902				-145.902	IC/43
Collegio sindacale		-59.534					
Organo di valutazione		-18.200					
Commissioni collegiali		-61.257				-60.507	IC/43
Oneri patrocinio legale		-209.255					
Oneri soccombenza giudiziale		-61.773					
Costi per contributi associativi		-27.456					
Pubblicazioni		-285.709					
Commissioni bancarie e postali		-19.468					
Spese postali		-30.995					
Spese condominiali immobili di proprietà		-69.395					
Oneri e contributi gestione gare		-133.680					
Sanzioni		-1.822	-1.822	RF31/99		-1.822	IC51/99
Abbuoni e sconti passivi		0					
Altri oneri di gestione		-5.657					
Oneri di gestione da ASRT		0					
8) Ammortamenti		-3.909.566			-3.909.566		
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		-1.241.844					
b) Ammortamenti dei Fabbricati		-1.265.269					
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		-1.402.453					
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti							
10) Variazione delle rimanenze		-21.752.409			-21.752.409		
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-21.456.341					
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-296.067					
11) Accantonamenti		-564.978			-564.978		
a) Accantonamenti per rischi		-134.978					accantonam. non esposti n
ACCANTONAMENTI PER RISCHI		0	0		0	417.368	IC53 - Utilizzo fondo cause
ACCANTONAMENTI PER ONERI RELATIVI AL PER. DIPEN.		-134.978	-134.978	RF25	-134.978	-134.978	
ACCANTONAMENTI PER ONERI RELATIVI AL PER. DIPEN. 1%		0	0			0	Utilizzo rinnovi contratt.
ACCANTONAMENTO INTERESSI MORATORI		0	0				
b) Accantonamenti per premio operosità		0					
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-430.000	-430.000	RF25	-430.000	-430.000	
ACCANT. QUOTE INUTILIZZATE CONTR. FIN DA FSN		-430.000					
ACCANT. QUOTE INUTILIZZATE CONTRIB. DA ALTRI PUBBL.		0					
d) Altri accantonamenti		0	0			0	
ACCANTONAMENTO a spese future		0				0	
Totale B)		-1.248.738.013			-1.248.738.013		
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		6.119.498			6.119.498		

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO						
	2019	VARIAZIONI IRES	Note IRES	DATI IRAP	VARIAZIONI IRAP	Note IRAP
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1			1		
INTERESSI ATTIVI SU C/C POSTALI E BANCARI	1					
PROVENTI	0					
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-4.062.684			-4.062.684		
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI DI CASSA	-182.887					
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	-1.211.177					
INTERESSI MORATORI	-2.668.620	-2.668.620	RF15			
ALTRI ONERI FINANZIARI	0					
INTERESSI MORATORI PAGATI		-1.183.948	RF55/99			
Totale C)	-4.062.683			-4.062.683	0	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
1) Rivalutazioni						
2) Svalutazioni						
Totale D)	0					
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
1) Proventi straordinari	4.126.745			4.126.745		
a) Plusvalenze						
PLUSVALENZE	24.575					
b) Altri proventi straordinari	4.102.170					
Sopraavvenienze attive per quote FSR vincolato	0					
Sopraavvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.383.201					
Sopraavvenienze attive vterzi relative alla mobilità extraregionale	0				0	
Sopraavvenienze attive vterzi relative al personale	2.554					
Sopraavvenienze attive vterzi relative alle convenzioni con medici di base	0					
Sopraavvenienze attive vterzi relative alle convenzioni per la specialistica	0					
Sopraavvenienze attive vterzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0					
Sopraavvenienze attive vterzi relative all'acquisto di beni	135.648					
Sopraavvenienze attive vterzi relative all'acquisto di servizi	4.163					
Sopraavvenienze attive vterzi RISK	0					
Altre sopraavvenienze attive vterzi	212.454					
Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.171					
Insussistenze attive vterzi relative alla mobilità extraregionale	0					
Insussistenze attive vterzi relative al personale	82					
Insussistenze attive vterzi relative alle convenzioni con medici di base	0					
Insussistenze attive vterzi relative alle convenzioni per la specialistica	0					
Insussistenze attive vterzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0					
Insussistenze attive vterzi relative all'acquisto di beni	2.291.117					
Insussistenze attive vterzi relative all'acquisto di servizi	41.285					
Altre insussistenze attive vterzi	28.495					
Altri proventi straordinari	0					
2) Oneri straordinari	-4.377.768			-4.377.768		
a) Minusvalenze	-4.280					
b) Altri oneri straordinari	-4.373.488					
Oneri tributari da esercizi precedenti	-193.190	-193.190	RF31/99		-193.190	IC51/99
Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0				
Altre sopraavvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-60.233	-60.233	RF31/99		-60.233	IC51/99
Sopraavvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0				0	
Sopraavvenienze passive vterzi relative alla mobilità extraregionale	0				0	
Sopraavvenienze passive vterzi relative al personale - dirigenza medica	0				0	
Sopraavvenienze passive vterzi relative al personale - dirigenza non medica	-39.839				-39.839	IC51/1
Sopraavvenienze passive vterzi relative al personale - comparto	-53.572				-53.572	IC51/1
Sopraavvenienze passive vterzi relative alle convenzioni con medici di base	0				0	
Sopraavvenienze passive vterzi relative alle convenzioni per la specialistica	0				0	
Sopraavvenienze passive vterzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0				0	
Sopraavvenienze passive vterzi relative all'acquisto di beni	-3.904.840	-3.904.840	RF31/99		-3.904.840	IC51/99
Sopraavvenienze passive vterzi relative all'acquisto di servizi	-72.564	-72.564	RF31/99		-72.564	IC51/99
Altre sopraavvenienze passive vterzi	-17.700	-17.700	RF31/99		-17.700	IC51/99
Sopraavvenienze passive vterzi RISK	0				0	
Insussistenze passive per quote FSR vincolato	0				0	
Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-12	-12	RF31/99		-12	IC51/99
Insussistenze passive vterzi relative alla mobilità extraregionale	0				0	
Insussistenze passive vterzi relative al personale	0				0	
Insussistenze passive vterzi relative alle convenzioni con medici di base	0				0	
Insussistenze passive vterzi relative alle convenzioni per la specialistica	0				0	
Insussistenze passive vterzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0				0	
Insussistenze passive vterzi relative all'acquisto di beni	-18.543	-18.543	RF31/99		-18.543	IC51/99
Insussistenze passive vterzi relative all'acquisto di servizi	-10	-10	RF31/99		-10	IC51/99
Altre insussistenze passive vterzi	-12.987	-12.987	RF31/99		-12.987	IC51/99
Altri oneri straordinari	0	0			0	
Totale E)	-251.023			-251.023		

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO						
	2019	VARIAZIONI IRES	Note IRES	DATI IRAP	VARIAZIONI IRAP	Note IRAP
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.805.792		0	48.307.644		
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO						
1) IRAP	426.107					
a) IRAP relativa a personale dipendente						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)						
d) IRAP relativa ad attività commerciali						
IRAP ATTIVITA' COMMERCIALE	426.107					
IRAP ANTICIPATA						
2) IRES	1.341.645					
IRES	1.341.645					
IRES ANTICIPATA						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)						
Totale Y)	1.767.752			0	0	
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	38.040					

Calcolo IRES 2019			Calcolo IRAP 2019		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		1.805.792	Differenza VPN		48.056.621
			VPN = Risultato prima delle imposte - costi del personale - oneri e proventi finanziari		
Variazioni aumento	Importo	Note	Variazioni aumento	Importo	Note
Combustibili, carburanti, lubrif. autovetture, canoni (80%)	117.934	RF18	Rettifica contrib. c/eserc. per investim. (dlgs.118/11)	221.719	IC51/99
Spese telefoniche (20%)	72.536	RF31/99	Sopravv. IRAP		
Manutenz.e riparaz. Automezzi (80%)	3.946	RF18	IMU		
Costi personale non di competenza (dirigenza+ oneri)	859.824	RF31/99	Oneri di gestione indeducib. (multe e sanzioni)	1.822	IC51/99
Costi personale non di competenza (comparto + oneri)	2.519.745	RF31/99	Oneri INAIL		
Rettifica contrib.c/eserc. per investim. (dlgs.118/11)	221.719	RF31/99	Lavoro interinale + Bor. Tiroc+DA-DG	1.320.462	IC51/1
Costo TARSU			Lavoro interinale + Bor. Tiroc+DA-DG	335.671	IC43
Oneri di gestione indeducib. (multe e sanzioni)	1.822	RF31/99	Commissioni concorsi	60.507	IC43
Pedaggi autostradali autovetture (80%)	0		Partecipazioni		IC51/99
Ammortamento autovetture (80%)	0		Sopravv. Passive dipendenti	93.411	IC51/1
Accantonamenti indeducibili (rischi, mora, quote inutilizzate contrib.ecc)	430.000	RF25	Sopravv pass. Inded.	4.280.077	IC51/99
Accantonamenti indeducibili (ccnl, 1%)	134.978	RF25	Altre variazioni (comandi)	382.296	IC51/1
Interessi passivi indeducibili	2.668.620	RF15	Accantonamenti indeducibili (rischi, mora, quote inutilizzate contrib.ecc)	430.000	non esposti nel modello
Sopravvenienze passive non deducibili (tutto meno PD)	4.280.077	RF31/99	Accantonam.indeducib.	134.978	non esposti nel modello
Totale variazioni in aumento	11.311.203		Totale var. aumento	7.260.944	
Variazioni diminuzione	Importo	Note	Variazioni diminuzione	Importo	Note
Utilizzo contributi accantonati anni precedenti	277.248	RF55/99	Utilizzo fondi per quote contrib.anni preced.	277.248	IC57/99
Quota contributi sterilizzati tassati D.Lgs.118/2011	1.399.470	RF55/99	Quota contributi sterilizzati tassati D.Lgs.118/2011	1.399.470	IC57/99
Quota contributi sterilizzati tassati D.Lgs.118/2012 per allineamento contrib. Sterilizz.			Quota contributi sterilizzati tassati D.Lgs.118/2012 per a		IC57/99
Compensi amministratori corrisposti			Contrib.correlati a interessi	1.174.926	IC57/99
Incentivi/premi tassati anni preced. pagati nell'anno (dirigenza)	811.922	RF55/99	Altri contrib.region.(Giovani si)	0	IC57/99
Incentivi/premi tassati anni preced. pagati nell'anno (comparto)	3.352.695	RF55/99	Utilizzo fondi rischi	417.366	IC53
Accantonamenti tassati anni precedenti utilizzati nell'anno (fondo cause pendenti)	417.366	RF55/99	Utilizzo acc.ti CCNL		
Utilizzo acc.ti rinnovi ccnl	0				
Interessi di mora tassati anni precedenti (pagati)	1.183.948	RF55/99			
Sopravvenienze attive tassate					
Altre variazioni in diminuzione					
Deduzione IRAP costo del personale	41.545	RF55/33			
Deduzione IRAP (10%)	42.611	RF55/12			
TARI pagata nel 2019					
Totale variazioni in diminuzione	7.526.806		Totale var. diminuzione	3.269.011	
Delta variazioni	3.784.397		Deduzioni Personale T.I.	41.122.746	
			Deduzioni tempo determinato (v.cuneo fiscale)		
			Disabili (non ci sono disabili a T.D.)	2.039.236	
			Deduzioni T.I.	40.740.449	
			Altre deduzioni (comandato passivo)	382.296	
			T.I. Aal netto dei disabili	39.083.510	
			T.I. al netto dei disabili e Inail	38.915.732	
			INAIL (T.I. + T.D.))	167.778	
			Base IRAP	10.925.808	
Reddito IRES	5.590.189		IRAP 3,9%	426.107	
Imposta IRES 24%	1.341.645				
Totale imposte	1.767.752				