

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE *

N° 177 del 31/03/2021

| | |
|---|------------------------|
| Oggetto: ADOZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E IL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2021-2023 | |
| Immediatamente eseguibile: SI | |
| Struttura proponente: CONTABILITÀ E BILANCIO | |
| Importo di Spesa: 0,00 | |
| Proposta di delibera: 998 | Del: 31/03/2021 |
| Hash documento proposta formato .pdf (SHA256): 81ad047bf384d0ec1ebf7c68efef1fb80b1f9f521388486fc60820a112b8bee4 | |
| Hash documento proposta formato .p7m (SHA256): 15903fe78a78dd68e5a181c6d57c71e4c4845d7777a1f4f23f8530b0cea44c05 | |
| Il Responsabile del Procedimento: Pasquale Pacifico | |
| Il Direttore UOC: Pacifico Pasquale | |
| Il Direttore del Dipartimento: Randisi Riccardo | |

IL DIRETTORE GENERALE

nominato con D.P.G.R. Toscana n. 18 del 30/01/2018

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

Richiamata la Deliberazione n. 313/2018 di *"Revisione del Regolamento generale di organizzazione di ESTAR"*;

Richiamate la Deliberazione n. 374/2018, con la quale si è proceduto al conferimento, con decorrenza 1 dicembre 2018, degli incarichi di direzione di Sezione territoriale, di Dipartimento, di Area e di Struttura complessa, e la Deliberazione n. 378/2018 con cui sono stati conferiti, con pari decorrenza, gli incarichi di direzione di struttura semplice e gli incarichi dirigenziali professionali;

Visti gli artt. 100 e ss. della L.R.T. n. 40/2005 e s.m.i., di istituzione e funzionamento dell'Ente unico di Supporto Tecnico Amministrativo Regionale (ESTAR) che, dal 1 Gennaio 2015, subentra ai tre ESTAV del SSR, con successione a titolo universale in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi afferenti agli ESTAV in corso alla medesima data e riallocazione delle effettive risorse umane e strumentali;

Visti il Decreto Legislativo n. 502/1992 e s.m.i. e la Legge Regionale n. 40 del 24/02/2005 di disciplina del Servizio Sanitario Regionale e s.m.i.;

Visto il D. Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" e s.m.i.;

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 gli artt.108, 120, 121 e 123 della L.R. 40/2005, in merito all'adozione del bilancio pluriennale e del bilancio preventivo economico annuale;

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. della Regione, a cui anche ESTAR fa riferimento;

Richiamata la DDG n. 33 del 06/02/2020, avente ad oggetto: "Adozione del Bilancio Preventivo Economico 2020 e Pluriennale di Previsione 2020-2022";

Vista la DGRT n. 24 del 18/01/2021, avente per oggetto: "Assegnazione iniziale 2021 di Fondo Sanitario Regionale indistinto alle aziende ed enti del SSR";

Tenuto conto dei contenuti riportati nella nota della Regione Toscana prot. AOOGRT-0052128 del 08/02/2021, avente per oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021", pervenuta

via PEC, con la quale vengono forniti gli obiettivi e le indicazioni per la determinazione delle componenti economiche, quantificando in € 59.496.330 l'ammontare dei contributi di Fondo Sanitario Indistinto che ESTAR è autorizzato ad iscrivere nel Bilancio di previsione 2021, comprensivo della quota inerente la copertura dei costi derivanti dai rinnovi dei CC.CC.NN.LL. del personale dipendente, dirigenza e comparto;

Preso atto degli obiettivi indicati nelle sopracitate linee guida relativi ad ESTAR;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo;

DELIBERA

Per quanto espresso in narrativa, che qui integralmente si richiama:

- 1) di adottare il bilancio preventivo economico annuale 2021 e il bilancio pluriennale di previsione 2021-2023 di ESTAR;
- 2) di allegare alla presente deliberazione la seguente documentazione, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto:
 - allegato 1) Conto economico esercizio 2021;
 - allegato 2) Conto economico pluriennale esercizi 2021-2023;
 - allegato 3) Nota illustrativa;
 - allegato 4) Relazione del Direttore Generale;
 - allegato 5) Prospetto dei flussi di cassa;
 - allegato 6) Bilancio di Previsione 2021 modello CE;
 - allegato 7) Piano degli investimenti;
- 3) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 42 – comma 2 – della L.R. n. 40/2005 e s.m.i.;
- 4) di trasmettere il presente atto al Consiglio Direttivo ed alla Giunta Regionale, per gli atti conseguenti.

Il Direttore Generale
Dr. Monica Piovi

Il Direttore Amministrativo
Dr. Daniele Testi



Ente per i Servizi Tecnico-Amministrativi Regionale

Bilancio di Previsione 2021 e pluriennale 2021-2023



ESTAR
Bilancio di Previsione 2021 e
pluriennale 2021-2023

Allegato 1 – Conto economico 2021

| CONTO ECONOMICO | dati in euro |
|--|----------------------|
| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i> | BP 2021 |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 59.496.330 |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 59.496.330 |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | - |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | - |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a titolo di copert.LEA | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a tit.copert.extra LEA | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | - |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | - |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | - |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | - |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | - |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | - |
| 4) da privati | - |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | - |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -1.584.500 |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 1.584.500 |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | - |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | - |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | - |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | - |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.666.072 |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | - |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 1.492.000 |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | 1.201.485.871 |
| Totale A) | 1.264.140.273 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | |
| 1) Acquisti di beni | 1.179.030.955 |
| a) Acquisti di beni sanitari | 1.169.951.955 |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 9.079.000 |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 40.000 |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | - |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 10.000 |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | - |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | - |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale | - |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | - |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | - |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | - |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | - |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | - |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | - |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 30.000 |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - |

| CONTO ECONOMICO | dati in euro |
|--|----------------------|
| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i> | BP 2021 |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 26.938.620 |
| a) Servizi non sanitari | 23.890.095 |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 2.946.525 |
| c) Formazione | 102.000 |
| 4) Manutenzione e riparazione | 937.000 |
| 5) Godimento di beni di terzi | 4.128.608 |
| 6) Costi del personale | 43.751.322 |
| a) Personale dirigente medico | - |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 2.384.760 |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 16 |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 6.713.467 |
| e) Personale comparto altri ruoli | 34.653.079 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 1.844.749 |
| 8) Ammortamenti | 3.565.610 |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 901.268 |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 1.289.739 |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 1.374.603 |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | - |
| 10) Variazione delle rimanenze | - |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | - |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | - |
| 11) Accantonamenti | 402.612 |
| a) Accantonamenti per rischi | - |
| b) Accantonamenti per premio operosità | - |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | - |
| d) Altri accantonamenti | 402.612 |
| Totale B) | 1.260.639.476 |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 3.500.797 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | - |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 1.750.797 |
| Totale C) | -1.750.797 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | |
| 1) Rivalutazioni | - |
| 2) Svalutazioni | - |
| Totale D) | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | |
| 1) Proventi straordinari | - |
| a) Plusvalenze | - |
| b) Altri proventi straordinari | - |
| 2) Oneri straordinari | - |
| a) Minusvalenze | - |
| b) Altri oneri straordinari | - |
| Totale E) | - |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 1.750.000 |

| CONTO ECONOMICO | dati in euro |
|--|---------------------|
| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i> | BP 2021 |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | |
| 1) IRAP | 400.000 |
| 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 (intraoeria) | - |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | 400.000 |
| 2) IRES | 1.350.000 |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | - |
| Totale Y) | 1.750.000 |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 0 |

ESTAR

Bilancio di Previsione 2021 e pluriennale 2021-2023

Allegato 2 – Conto economico 2021-2023

| CONTO ECONOMICO | | dati in euro | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|--|
| SCHEMA DI BILANCIO | | | | |
| <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i> | | | | |
| | 2021 | 2022 | 2023 | |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 59.496.330 | 59.496.330 | 59.496.330 | |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 59.496.330 | 59.496.330 | 59.496.330 | |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | - | - | - | |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | - | - | - | |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a titolo di copert.LEA | - | - | - | |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a tit.copert.extra LEA | - | - | - | |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | - | - | - | |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | - | - | - | |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | - | - | - | |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | - | - | - | |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | - | - | - | |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - | - | |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | - | - | - | |
| 4) da privati | - | - | - | |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | - | - | - | |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -1.584.500 | -850.000 | -740.000 | |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 1.584.500 | 850.000 | 740.000 | |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | - | - | - | |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | - | - | - | |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | - | - | - | |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.666.072 | 1.666.072 | 1.666.072 | |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | - | - | - | |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 1.492.000 | 1.492.000 | 1.492.000 | |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | |
| 9) Altri ricavi e proventi | 1.201.485.871 | 1.201.485.871 | 1.201.485.871 | |
| Totale A) | 1.264.140.273 | 1.264.140.273 | 1.264.140.273 | |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 1.179.030.955 | 1.179.030.955 | 1.179.030.955 | |
| a) Acquisti di beni sanitari | 1.169.951.955 | 1.169.951.955 | 1.169.951.955 | |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 9.079.000 | 9.079.000 | 9.079.000 | |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 40.000 | 40.000 | 40.000 | |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | - | - | - | |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - | - | - | |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 10.000 | 10.000 | 10.000 | |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - | - | - | |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | - | - | - | |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | - | - | - | |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - | - | - | |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - | - | - | |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | - | - | - | |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | - | - | - | |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | - | - | - | |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | - | - | - | |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | - | - | - | |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | - | - | - | |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 30.000 | 30.000 | 30.000 | |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | |

CONTO ECONOMICO

dati in euro

| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i> | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 26.938.620 | 26.938.620 | 26.938.620 |
| a) Servizi non sanitari | 23.890.095 | 23.890.095 | 23.890.095 |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 2.946.525 | 2.946.525 | 2.946.525 |
| c) Formazione | 102.000 | 102.000 | 102.000 |
| 4) Manutenzione e riparazione | 937.000 | 937.000 | 937.000 |
| 5) Godimento di beni di terzi | 4.128.608 | 4.128.608 | 4.128.608 |
| 6) Costi del personale | 43.751.322 | 43.751.322 | 43.751.322 |
| a) Personale dirigente medico | - | - | - |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 2.384.760 | 2.384.760 | 2.384.760 |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 16 | 16 | 16 |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 6.713.467 | 6.713.467 | 6.713.467 |
| e) Personale comparto altri ruoli | 34.653.079 | 34.653.079 | 34.653.079 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 1.844.749 | 1.844.749 | 1.844.749 |
| 8) Ammortamenti | 3.565.610 | 3.565.610 | 3.565.610 |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 901.268 | 901.268 | 901.268 |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 1.289.739 | 1.289.739 | 1.289.739 |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 1.374.603 | 1.374.603 | 1.374.603 |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | - | - | - |
| 10) Variazione delle rimanenze | - | - | - |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | - | - | - |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | - | - | - |
| 11) Accantonamenti | 402.612 | 402.612 | 402.612 |
| a) Accantonamenti per rischi | - | - | - |
| b) Accantonamenti per premio operosità | - | - | - |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | - | - | - |
| d) Altri accantonamenti | 402.612 | 402.612 | 402.612 |
| Totale B) | 1.260.639.476 | 1.260.639.476 | 1.260.639.476 |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 3.500.797 | 3.500.797 | 3.500.797 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | - | - | - |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 1.750.797 | 1.750.797 | 1.750.797 |
| Totale C) | -1.750.797 | -1.750.797 | -1.750.797 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | |
| 1) Rivalutazioni | - | - | - |
| 2) Svalutazioni | - | - | - |
| Totale D) | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | |
| 1) Proventi straordinari | - | - | - |
| a) Plusvalenze | - | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | - | - | - |
| 2) Oneri straordinari | - | - | - |
| a) Minusvalenze | - | - | - |
| b) Altri oneri straordinari | - | - | - |
| Totale E) | - | - | - |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 1.750.000 | 1.750.000 | 1.750.000 |

| | |
|------------------------|---------------------|
| CONTO ECONOMICO | dati in euro |
|------------------------|---------------------|

| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i> | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | |
| 1) IRAP | 400.000 | 400.000 | 400.000 |
| 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 (intraoemia) | - | - | - |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | 400.000 | 400.000 | 400.000 |
| 2) IRES | 1.350.000 | 1.350.000 | 1.350.000 |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | - | - | - |
| Totale Y) | 1.750.000 | 1.750.000 | 1.750.000 |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 0 | 0 | 0 |

ESTAR
Bilancio di Previsione 2021 e
pluriennale 2021-2023

Allegato 3 – Nota Illustrativa

Premessa: Criteri generali di formazione del bilancio di previsione

Il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2021, che costituisce il settimo della vita dell'Ente di supporto tecnico amministrativo regionale (ESTAR), è stato redatto tenendo conto dei contenuti e dalle analisi scaturite dalla seguente documentazione:

- a) le indicazioni e disposizioni contenute nella nota Regionale – Direzione Diritti di cittadinanza e coesione sociale – Settore Contabilità, controllo e investimenti – prot. AOOGRT_0052128 del 08/02/2021 ad oggetto: 'Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021' e nei relativi allegati;
- b) la DGRT 24/2021 con la quale la Regione assegna le risorse 'iniziali' di FSR per l'anno 2021;
- c) le linee programmatiche per gli acquisti e gli investimenti dettate dalla Direzione Aziendale;
- d) le previsioni di spesa e fabbisogno elaborate dai gestori degli acquisti;
- e) andamenti e tendenze di spesa dei più significativi macroaggregati economici.

Il bilancio è stato elaborato secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011 e, ove esso ne rimandi i riferimenti, del Codice Civile e dei Principi Contabili Nazionali (OIC) e sulla base delle indicazioni regionali contenute nel DDRT 7394/2020.

La presente nota illustrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione ed ogni altra informazione ritenuta necessaria a fornire idonea chiave di lettura in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Il conto economico è stato predisposto 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.

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.

Le previsioni relative ai vari aggregati sono stati determinati in base ai diversi criteri che ne costituiscono i logici presupposti e saranno specificatamente indicati nei paragrafi a cui le voci di ricavo e di costo fanno riferimento.

Merita tuttavia evidenziare che nel corso del 2020, a causa dell'emergenza Covid – 19, le risorse destinate al finanziamento del S.S.N. sono state incrementate attraverso alcuni decreti legge adottati nel 1 semestre dell'anno: in particolare il D.L. n. 18/2020 convertito nella L. n. 27/2020, ed il D.L. n.34/2020 convertito nella L. n.77/2020. E' pertanto presumibile, visto il

protrarsi della grave pandemia, che anche per l'anno 2021 siano possibili ulteriori finanziamenti successivi all'adozione del presente bilancio.

Tra gli aspetti di novità contenuti nella nota della Regione Toscana prot. AOOGRT-0052128 del 08/02/2021, avente per oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021", uno in particolare riguarda la possibilità di stimare, all'interno dei rispettivi bilanci di previsione e basandosi sull'esperienza maturata negli ultimi mesi, i maggiori costi relativi all'acquisto di beni e servizi che si prevede di sostenere entro il 30 aprile 2021, data ad oggi prorogata, in conseguenza all'emanazione del D.L. n. 2/2021, per lo stato di emergenza sanitaria. Poiché non sono previste risorse economiche – finanziarie di cui è stata autorizzata l'iscrizione tra i contributi in c/esercizio, nelle stesse linee guida si autorizza pertanto ad iscrivere nel proprio bilancio preventivo 2021 la previsione dei rimborsi di tali costi attesi, da parte del Commissario straordinario per l'emergenza COVID-19, all'interno della posta del modello CE AA0870 "A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici". Per Estar la quota iscritta risulta essere particolarmente modesta e relativa al primo quadrimestre 2021 per i maggiori costi relativi al personale interinale dedicato all'emergenza COVID presso il settore logistico e pari a 333 mila euro .

Per l'anno 2021 i contributi in c/esercizio provenienti dal Fondo Sanitario Indistinto che sono stati già assegnati formalmente con D.G.R. n.24 del 18/01/2021 ed impegnati sul bilancio di previsione della Regione 2021 – 2023, annualità 2021, con decreto dirigenziale n.628 del 19/01/2021, risultano in totale per Estar pari a euro 57.469.000.

Inoltre, nella determinazione della ulteriore quota di FSR indistinto sono stati autorizzati l'iscrizione di ulteriori fondi per contribuire alla copertura dei costi derivanti dalla stipula dei mutui (avvenuta nel 2017, nel 2018 e nel 2019) e che si aggiungono ai precedenti e pari a euro 2.027.329,96.

Si sottolinea infine un ulteriore aspetto legato all'area ICT che vedrà l'avvio nel corso del 2021 di una serie di progetti in ambito informatico, che, coinvolgendo l'intero SSRT, dovrà necessariamente gravare interamente sul bilancio di ESTAR e non più nei bilanci delle AASS. Per tali progetti la Regione ha sostanzialmente garantito la copertura economica sulla base dei costi effettivamente sostenuti. In attesa dell'adozione di specifiche Delibere Regionali di assegnazione ad Estar di contributi a copertura dei suddetti progetti ICT si è preferito al momento continuare ad iscrivere nella voce "Altri ricavi e proventi" , attraverso il riaddebito alle AASS, le risorse necessarie per la copertura dei costi sostenuti per acquisto beni e servizi in area ICT destinati alle AASS (beni di investimento compresi).

Si riporta di seguito la descrizione e l'analisi delle componenti previsionali di ricavo e di costo, indicando le dinamiche interessanti i vari macro aggregati. L'orizzonte temporale preso in considerazione è il triennio costituito da: il bilancio di esercizio 2019, il dato di preconsuntivo

dell'esercizio 2020 e le previsioni per l'esercizio 2021. In linea generale si è mantenuta la medesima struttura informativa prevista dal D. Lgs. 118/2011 per il bilancio di esercizio, al fine di rendere più agevole la comparazione.

A. Valore della Produzione

1. Contributi in conto esercizio

Tab. 1 – Dettagli contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Quota capitaria | Funzioni | Altro | Note |
|---|--|-----------------|----------|-------------------|-----------------------------|
| AA0030 | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 0 | 0 | 59.496.330 | |
| | Contributi FSR indistinto - Fondo ordinario di gestione | | | 59.496.330 | Fondo ordinario di gestione |
| AA0040 | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 0 | 0 | | |
| AA0060 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 0 | 0 | 0 | |
| AA0070 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | | | | |
| AA0080 | Contributi da Regione o PA (extra fondo) - Ris. agg. copertura LEA | | | | |
| AA0090 | Contributi da Regione o PA (extra fondo) - Ris. agg. copertura extra LEA | | | | |
| AA0100 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro | | | | |
| vari | Altri contributi in c/esercizio | 0 | 0 | 0 | |
| Totale contributi in c/esercizio | | 0 | 0 | 59.496.330 | |

Note e commenti

Il fondo ordinario di gestione di ESTAR viene iscritto sulla base delle comunicazioni della Regione Toscana e, ove disponibili, delle delibere di assegnazione.

Il fondo è attribuito per lo svolgimento delle attività c.d. ‘istituzionali’ di ESTAR, queste rappresentano per l’ente una componente estremamente significativa in termini di volumi di attività, mentre per quanto riguarda il volume economico costituiscono una parte minimale del valore della produzione, ammontando a 59,5 mln di euro -tra FSR indistinto e vincolato- rispetto a 1,2 mld di euro complessivi del valore della produzione

Considerazione diametralmente opposta va invece fatta per le attività di carattere ‘commerciale’ che determinano la natura fiscale e tributaria di ESTAR, descritte ai paragrafi successivi e sulle quali il peso maggiore è costituito dall’acquisto/stoccaggio/vendita dei beni (sanitari e non sanitari) alle Aziende ed enti del SSRT.

L’importo complessivo della quote di contribuzione regionale è riportato in dettaglio nella tabella successiva. Ove non sia presente un formale atto di assegnazione, viene riportato, quali estremi di assegnazione, i riferimenti del documento dal quale scaturisce l’iscrizione del contributo.

Il bilancio di previsione contiene i contributi assegnati con DGRT 24 del 18/01/2021 “Assegnazione iniziale 2021 di Fondo Sanitario Regionale Indistinto alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale”. Ulteriore quota, la cui iscrizione nel BP è espressamente autorizzata dalla Regione, è quella indicata alla tabella di pag. 5 delle linee guida e richiamate anche nella premessa a questo documento, risorse che concorrono anche alla copertura degli incrementi derivanti dal CCNL che sono iscritti nella sezione ‘Accantonamenti’ e la cui quantificazione è indicata dalla Regione stessa nell’allegato 1 alle linee guida citate.

Tab. 2 – Informativa contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato |
|---|---|---------------------|------------|--------------------------------|-------------------|
| AA0020 | DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE: | | | | 59.496.330 |
| AA0030 | Quota F.S. regionale - indistinto | | | | 59.496.330 |
| | Assegnazione 2021 | DGRT 4/2021 | 18/01/2021 | Assegnazione iniziale FSR 2020 | 57.469.000 |
| | Assegnazione aggiuntiva | Linee guida BP 2021 | | Linee guida BP 2021 | 2.027.330 |
| AA0040 | Quota F.S. regionale - vincolato: | | | | 0 |
| | | | | | |
| AA0060 | Contributi da RT (extra fondo) | | | | 0 |
| AA0070 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: | | | | 0 |
| | | | | | |
| AA0070 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: | | | | 0 |
| | | | | | |
| TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | | | | | 59.496.330 |

Tab. 2bis – Informativa contributi in conto esercizio

| Cod. CE | Descrizione | BE 2019 | Prec_2020 | BP 2021 |
|-------------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| AA0030 | Contributi da Regione FSR indistinto | 57.071.750 | 57.818.230 | 59.496.330 |
| AA0040 | Contributi da Regione FSR vincolati | 0 | 0 | 0 |
| AA0020 | Contributi FSR indistinto | 57.071.750 | 57.818.230 | 59.496.330 |
| AA0070 | Contributi da Regione (extra fondo) vincolati | 460.178 | 34.157.259 | 0 |
| Totale contributi da Regione | | 57.531.928 | 91.975.490 | 59.496.330 |

Ai fini della comparabilità dei dati e delle dinamiche che interessano le assegnazioni regionali di FSR, vi sono da considerare le seguenti circostanze: da un lato le assegnazioni per l'anno 2020 non risultano ancora definitive, rimangono infatti da assegnare le quote finali di FSR nonché le quote di contributi vincolati a seguito della rendicontazione dei costi effettivamente sostenuti, che saranno oggetto di specifica deliberazione 'finale', dall'altro le assegnazioni dell'anno 2021 costituiscono, per quanto detto nelle pagine precedenti e secondo la definizione in oggetto della stessa della DGRT 24/2021, assegnazioni 'iniziali'.

Tali considerazioni incidono, in linea generale, sulla significatività del confronto/andamento dei contributi nell'orizzonte temporale riportato nella tabella di cui sopra.

Osservando inoltre la composizione delle cifre sopra riportate, ed in particolare la voce 'AA0070 – Contributi da Regione (extra Fondo) vincolati - si evince come la maggior disponibilità di risorse per l'anno 2020 sia dovuta alla D.G.R. n. 1551 del 9/12/2020 avente per Oggetto: Destinazione di quota parte delle risorse a valere sul POR FSE 2014-2020 alla copertura dei costi sostenuti dal SSR per la fornitura di dispositivi di protezione individuale alla popolazione. A seguito delle ordinanze emanate dal Presidente della Regione Toscana al fine di individuare misure straordinarie per il contrasto ed il contenimento della diffusione del virus Covid 19, ed in particolare le ordinanze n 32 del 10 aprile 2020 e n. 42 del 23 aprile 2020, la Regione Toscana ha

infatti disposto, tramite Estar, l'acquisto di mascherine monouso da distribuire ai cittadini della Regione Toscana per un totale di euro 33.770.048,31 .

In coerenza con la quota di contributi iscritta nel BP 2021, sono state trattate le correlate voci, descritte nei paragrafi seguenti ed iscritti i relativi costi.

Per quanto riguarda le quote di contribuzione 2021 afferenti i progetti (quota indistinta, vincolata, ecc.) esse trovano integrale contropartita nelle voci di costi per acquisto di beni/servizi, ciò giustifica il fatto che le voci inerenti gli 'accantonamenti delle quote dei contributi non utilizzate', come illustrato al paragrafo relativo 'Accantonamenti', siano pari a zero.

2. Rettifica contributi

Tab. 2ter – Informativa rettifica contributi in conto esercizio

| Cod. CE | Dettaglio Rettifica contributi c/es. | BE 2019 | Prec_2020 | BP 2021 |
|---------|---|-----------------|-----------|-------------------|
| AA0250 | Rettifica contributi in c/es. per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | -221.719 | 0 | -1.584.500 |
| AA0260 | Rettifica contributi in c/es. per destinazione ad investimenti - altri contributi | 0 | 0 | 0 |
| AA0240 | Rettifica contributi c/es. per destinazione ad investimenti | -221.719 | 0 | -1.584.500 |

Nel corso del 2021, come si evince anche dall'allegato Piano investimenti, si prevede di ricorrere ad investimenti finanziati con contributi in c/esercizio tramite il rilascio di accantonamenti di risorse FSR effettuati negli esercizi pregressi e destinati a futuri investimenti.

Il comportamento da seguire in tali casi è quello indicato nel DDRT 7394/2020 (Casistica regionale per l'applicazione dei principi contabili), che prevede l'utilizzo del fondo (vedi paragrafo seguente) e la contestuale rettifica del contributo stesso. L'iscrizione nel BP vale come richiesta di autorizzazione ai sensi della DGRT 722/2016 per l'importo indicato nel BP stesso.

Qualora a seguito di situazioni di urgenza non pianificate ovvero a seguito dell'eventuale revisione del Piano Investimenti, si dovesse procedere ad effettuare ulteriori investimenti con quote di FSR ne sarà ulteriormente richiesta specifica autorizzazione.

3. Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi c/es.

Nel corso del 2021 non si prevedono utilizzi di contributi destinati a copertura di costi correnti, stante la sostanziale assenza di tali forme di contribuzione, mentre è previsto l'utilizzo per la destinazione ad investimenti di quote appositamente accantonate negli esercizi precedenti, come illustrato al paragrafo precedente e nell'allegato Piano Investimenti

Tab. 2quater – Informativa Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi rettifica contributi in conto esercizio

| Cod. CE | Dettaglio utilizzo fondi x quote inutilizzate di contributi c/es. | BE 2019 | Prec_2020 | BP 2021 |
|---------|---|----------------|-----------|------------------|
| AA0271 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato | 0 | 0 | 1.584.500 |
| AA0280 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 0 | 0 | 0 |
| AA0290 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 277.248 | 0 | 0 |
| AA0300 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| AA0310 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati | 0 | 0 | 0 |
| AA0270 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti | 277.248 | 0 | 1.584.500 |

4. Ricavi per prestazioni sanitarie

La voce, in virtù della natura dell'ente, non è presente nel bilancio ESTAR

5. Concorsi, recuperi e rimborsi

Tab. 3 – Concorsi, recuperi e rimborsi

| Cod. CE | Descrizione | BE 2019 | Prec_2020 | BP 2021 |
|--|--|------------------|------------------|------------------|
| AA0760 | A.5.A) Rimborsi Assicurativi | 428.014 | 67.510 | 0 |
| AA0770 | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione | 106.022 | 222.981 | 171.633 |
| AA0780 | A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione | 106.022 | 222.981 | 171.633 |
| AA0790 | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0800 | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 413.076 | 349.548 | 220.741 |
| AA0810 | A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie e pubbliche della Regione | 241.830 | 289.746 | 100.741 |
| AA0820 | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0830 | A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 171.245 | 59.802 | 120.000 |
| AA0831 | A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA | 0 | 0 | 0 |
| AA0840 | A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici | 140.637 | 85.253 | 394.698 |
| AA0850 | A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici | 127.735 | 74.460 | 61.347 |
| AA0860 | A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 |
| AA0870 | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici | 12.902 | 10.793 | 333.351 |
| AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 1.131.900 | 709.077 | 879.000 |
| AA0890 | A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back | 0 | 0 | 0 |
| AA0900 | A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale | 0 | 0 | 0 |
| AA0910 | A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera | 0 | 0 | 0 |
| AA0920 | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back | 0 | 0 | 0 |
| AA0921 | A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici | 0 | 0 | 0 |
| AA0930 | A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 1.131.900 | 709.077 | 879.000 |
| BA0260 | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 0 | 0 | 0 |
| A.5) Recuperi e rimborsi Totale | | 2.219.649 | 1.434.368 | 1.666.072 |

Nella presente sezione confluiscono i rimborsi verso enti pubblici per personale comandato, determinati in base alle previsioni del Gestore (uffici area personale) e rimborsi verso privati derivanti prevalentemente da:

- Rimborsi per maggior costi sostenuti fino al 30 aprile 2021 relativi al personale interinale dovuto all'emergenza COVID, come indicato nelle linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021, per ca.333 mila euro;
- addebiti a fornitori (spese pubblicazioni, rimborsi spese giudiziali, bolli, ecc.) per ca. 324mila euro;
- rimborsi da dipendenti (mensa, aspettative, malattie, ecc.) per ca. 95 mila euro;
- rimborsi per partecipazioni a concorsi per ca. 250 mila euro. Questa voce tiene conto della stima dei partecipanti alle procedure concorsuali programmate per il 2021. Tale rimborsi sono strettamente correlati ai costi derivanti dalla organizzazione dei medesimi

concorsi. Appare evidente che al crescere/decrescere dei partecipanti le voci di costo e ricavo aumenteranno/diminuiranno in maniera correlata.

6. Compartecipazione

La voce, in virtù della natura dell'ente, non è presente nel bilancio ESTAR

7. Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

La quota dei **contributi in c/capitale imputata nell'esercizio**, gergalmente definita 'Sterilizzazione degli ammortamenti', è stimata in ca. 1,5 mln. La stima di questa voce è stata effettuata sulla base delle proiezioni degli ammortamenti per l'anno 2021 dei cespiti acquistati con contributi 'sterilizzabili'. Si rimanda alla sezione 'Ammortamenti' per ulteriori considerazioni.

Tab. 4 – Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

| Cod. CE | Descrizione | BE 2019 | Prec_2020 | BP 2021 |
|---------|--|-----------|-----------|-----------|
| AA0980 | Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 1.399.470 | 1.612.490 | 1.492.000 |

8. Incremento immobilizzazioni per lavori interni

Non si rilevano iscrizioni su tale voce.

9. Altri Ricavi e Proventi

Tab. 5 – Altri ricavi e proventi

| Cod. CE | Descrizione | BE 2019 | Prec. 2020 | BP 2021 |
|---------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| AA1070 | Ricavi per prestazioni non sanitarie | 0 | 0 | 0 |
| AA1080 | Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 0 | 0 | 0 |
| AA1090 | Altri proventi diversi | 1.193.252.059 | 1.367.879.594 | 1.201.485.871 |
| AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi | 1.193.252.059 | 1.367.879.594 | 1.201.485.871 |

In questo aggregato confluiscono una serie di voci di significativo importo ma di tipologia diversa, le cui principali sono:

- i proventi derivanti dalla cessione dei beni (sanitari e non sanitari) alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale (SSRT) costituisce la voce più significativa dell'aggregato;

- i proventi derivanti dall'addebito alle AASS dei costi sostenuti per il funzionamento dei magazzini ESTAR dove sono stoccati i beni ad esse destinati. Gli aggregati di costo che determinano l'ammontare dei proventi sono costituiti da tutti quei costi sostenuti per rendere operativi e funzionali i magazzini stessi: movimentazione merce, trasporto beni alle sedi delle AASS, oneri propri di funzionamento dei magazzini (locazioni, utenze, imposte, ecc.);
- i proventi derivanti dall'addebito, sempre alle AASS, dei costi sostenuti per acquisto beni e servizi in area ICT destinati alle AASS (beni di investimento compresi). Gli aggregati di costo che afferiscono in questa voce sono costituite da specifiche voci, opportunamente menzionate, nelle sezioni 'Acquisto di beni' (ove confluiscono gli investimenti c/AASS), 'Acquisto di servizi' e 'Godimento beni di terzi'.

In merito alla valorizzazione degli importi ed ai criteri di determinazione del dato delle cessioni di beni di consumo consegnati agli enti del SSRT, si precisa che:

- ✓ la valorizzazione è effettuata al costo medio ponderato, non applicando alcun ricarico sul costo di acquisto dei beni stessi, ed esposte al netto dell'IVA;
- ✓ il dato di previsione inerente il ricavo che si prevede di ottenere dalla vendita dei beni, tiene conto della correlata previsione dei volumi di acquisto, riportata nel paragrafo 'Acquisto di beni' e dell'ipotesi del mantenimento costante del livello di giacenza (quindi a variazione scorte nulla nel corso del 2021);
- ✓ I dati rappresentati tra le cessioni sono esposti al netto del riconoscimento, alle AASS ed enti del SSRT, delle forme di condivisione del rischio oggetto di specifico monitoraggio da parte di AIFA (risk sharing, cost sharing, ecc.) nonché delle altre forme, ancorchè residuali, delle varie forme di scontistica previste dagli accordi negoziali.

In merito alla valorizzazione dei ricavi inerenti il riaddebito dei costi sostenuti da ESTAR relativi alla gestione dei magazzini, consegna dei beni e agli altri servizi effettuati per conto delle AASS, quali: servizi di stampa, servizi informatici, ecc, questa avviene al costo direttamente sostenuto da ESTAR, senza applicazione di alcun ricarico. Anche in questo caso i valori sono esposti al netto IVA.

Nella tabella seguente sono riportate le dinamiche del presente aggregato, con maggiore articolazione in relazione alle principali attività che lo compongono.

Tab. 5bis – Dettaglio Altri ricavi e proventi

| | Altri proventi diversi | BE 2019 | Prec. 2020 | BP 2021 |
|---|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| a) Cessione Beni | | | | |
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | | 807.869.141 | 821.361.330 | 807.869.000 |
| <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> | | 807.395.411 | 821.183.345 | 807.395.000 |
| <i>Medicinali senza AIC</i> | | 0 | 177.985 | 0 |
| <i>Emoderivati di produzione regionale</i> | | 473.730 | 0 | 474.000 |
| Sangue ed emocomponenti | | 0 | 0 | 0 |
| Dispositivi medici: | | 367.410.400 | 409.913.064 | 367.411.000 |
| <i>Dispositivi medici</i> | | 284.503.555 | 277.087.262 | 284.504.000 |
| <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i> | | 15.957.812 | 18.620.513 | 15.958.000 |
| <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i> | | 66.949.033 | 114.205.289 | 66.949.000 |
| Prodotti dietetici | | 7.065.174 | 7.644.855 | 7.065.000 |
| Materiali per la profilassi (vaccini) | | 30.853.754 | 34.879.679 | 30.854.000 |
| Prodotti chimici | | 8.694.865 | 17.674.156 | 8.695.000 |
| Materiali e prodotti per uso veterinario | | 21.079 | 34.256 | 21.000 |
| Altri beni e prodotti sanitari | | 3.951.485 | 68.930.951 | 3.951.000 |
| Totale Beni Sanitari | | 1.225.865.898 | 1.360.438.291 | 1.225.866.000 |
| Prodotti alimentari | | 0 | 0 | 0 |
| Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | | 1.136.189 | 940.487 | 1.136.000 |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti | | 0 | 0 | 0 |
| Supporti informatici e cancelleria | | 3.657.772 | 2.049.388 | 3.658.000 |
| Materiale per la manutenzione | | 18.590 | 0 | 19.000 |
| Altri beni e prodotti non sanitari: | | 3.501.410 | 3.688.441 | 3.501.000 |
| Totale Beni non Sanitari | | 8.313.961 | 6.678.316 | 8.314.000 |
| Totale a) Cessione Beni | | 1.234.179.859 | 1.367.116.607 | 1.234.180.000 |
| b) Ribaltamento (risk & similari) | | | | |
| | | -55.914.045 | -25.787.762 | -55.914.045 |
| c) Totale Altri proventi | | | | |
| | | 14.986.245 | 26.550.750 | 23.219.916 |
| AA1090 | Totale altri proventi diversi | 1.193.252.059 | 1.367.879.594 | 1.201.485.871 |
| AA1060 | Totale Altri Ricavi e Proventi | 1.193.252.059 | 1.367.879.594 | 1.201.485.871 |

La voce 'a) Cessione beni' riporta i proventi derivanti dall'attività di vendita dei beni sanitari e non, sopra richiamati.

La voce 'b) Ribaltamento (risk e similari)' espone i citati effetti del riconoscimento, a favore degli enti del SSRT, dei benefici che le Aziende farmaceutiche (fornitori) riconoscono ad ESTAR (a

mezzo di note di accredito) per le forme di condivisione del rischio riconosciute dall'AIFA (meccanismo di rimborso conseguenti all'applicazione delle condizioni stabilite nei vari accordi di condivisione del rischio). In sintesi tale operazione determina:

- ✓ da un lato la riduzione dei costi sostenuti da ESTAR per l'acquisto dei beni, nei confronti dei fornitori stessi (vedasi paragrafo 'Acquisto beni');
- ✓ dall'altro il ribaltamento dei suddetti benefici agli enti del SSRT, mediante l'emissione da parte di ESTAR di note di credito a riduzione dei proventi delle cessioni dei beni in oggetto. In tal modo si riducono i costi per le Aziende ed enti del SSRT. Anche in questo caso quindi ESTAR si comporta in maniera 'neutra', ribaltando sic et simpliciter i benefici ricevuti dai fornitori.

La voce 'c) Altri proventi' è costituita prevalentemente dai seguenti aggregati:

- Dall'addebito dei costi delle attività di logistica effettuate per conto delle AASS (funzionamento dei magazzini, stoccaggio e consegna beni);
- dall'addebito dei costi delle attività ICT effettuate da ESTAR a favore delle AASS, quale effetto delle disposizioni contenute nelle DGRT 604/2016, 515/2017 e degli accordi con gli omologhi uffici regionali, e che trovano correlazione nei costi rappresentati negli aggregati 'Acquisto di beni' (per ca. 0,5mln), 'Servizi non sanitari da Privato' (per ca. 6,3mln) e 'Godimento beni di terzi' (per ca. 1,8 mln).

Tutti i proventi qui descritti sono determinati sulla base degli omologhi costi, senza effettuare alcun ricarico.

B. Costi della Produzione

1. Acquisti di beni

Tab. 6 – Acquisto di beni

| Cod. CE | Descrizione | BE 2019 | Prec. 2020 | BP 2021 |
|-----------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| BA0030 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 788.196.535 | 873.377.161 | 807.869.000 |
| BA0040 | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 788.197.574 | 873.311.307 | 807.395.000 |
| BA0050 | Medicinali senza AIC | 0 | 65.856 | 0 |
| BA0060 | Emoderivati di produzione regionale | -1.039 | -2 | 474.000 |
| BA0070 | Sangue ed emocomponenti | 0 | 0 | 0 |
| BA0210 | Dispositivi medici: | 365.191.488 | 414.092.911 | 367.411.000 |
| BA0220 | Dispositivi medici | 282.409.496 | 277.342.152 | 284.504.000 |
| BA0230 | Dispositivi medici impiantabili attivi | 15.718.015 | 18.333.758 | 15.958.000 |
| BA0240 | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 67.063.978 | 118.417.000 | 66.949.000 |
| BA0250 | Prodotti dietetici | 7.026.774 | 7.655.696 | 7.065.000 |
| BA0260 | Materiali per la profilassi (vaccini) | 29.811.670 | 34.208.179 | 30.854.000 |
| BA0270 | Prodotti chimici | 8.127.853 | 16.986.800 | 8.695.000 |
| BA0280 | Materiali e prodotti per uso veterinario | 20.400 | 17.316 | 21.000 |
| BA0290 | Altri beni e prodotti sanitari | 3.583.240 | 109.827.576 | 3.951.000 |
| BA0300 | Beni e prodotti sanitari da ASRT | 0 | 0 | 0 |
| BA0020 | Totale Beni Sanitari | 1.201.957.960 | 1.456.165.638 | 1.225.866.000 |
| BA0320 | Prodotti alimentari | 0 | 0 | 0 |
| BA0330 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 1.060.742 | 940.391 | 1.136.000 |
| BA0340 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | 65.316 | 37.379 | 74.000 |
| BA0350 | Supporti informatici e cancelleria | 3.642.982 | 2.004.346 | 3.660.000 |
| BA0360 | Materiale per la manutenzione | 12.557 | 0 | 19.000 |
| BA0370.1 | Altri beni e prodotti non sanitari: | 3.714.514 | 10.601.102 | 3.690.000 |
| BA0380 | Beni e prodotti non sanitari da ASRT | 0 | 0 | 0 |
| BA0310 | Totale Beni non Sanitari | 8.496.111 | 13.583.218 | 8.579.000 |
| | Totale Acquisto Beni | 1.210.454.071 | 1.469.748.856 | 1.234.445.000 |
| BA0030 | Riduzione costi (risk, ecc.) | -55.914.045 | -25.790.519 | -55.914.045 |
| BA0370.2 | Altri beni e prodotti non sanitari - c/AASS | 247.455 | 415.948 | 500.000 |
| BA0010 | B.1) Acquisto Beni Totale | 1.154.787.480 | 1.444.374.286 | 1.179.030.955 |

Nella voce in oggetto confluiscono i costi sostenuti per l'acquisto dei beni necessari all'approvvigionamento delle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale (SSRT). I costi sono esposti al netto dell'IVA (in quanto imposta detraibile, stante la natura commerciale dell'attività) e valorizzati in maniera correlata con le previsioni di vendita a sostanziare l'effetto neutro di ESTAR, circostanza che sta alla base della previsione a zero dell'aggregato 'Variazioni delle rimanenze' come più avanti richiamato.

Il riaddebito al SSRT, illustrato al paragrafo precedente, è effettuato sulla base dei dati delle consegne risultanti dalla contabilità del magazzino ESTAR dal quale tali beni transitano.

Le voci:

- supporti informatici e cancelleria
- altri beni non sanitari

contengono anche, complessivamente, costi per acquisti non correlati a proventi per cessione beni, ma relativi agli acquisti e consumi necessari per lo svolgimento delle attività proprie di ESTAR, c.d. consumi interni. Tale voce per l'anno 2020 è stimata in ca. 265mila euro.

Come già anticipato nella sezione 'Altri ricavi e proventi', nella tabella di cui sopra, sono state inserite –in apposita riga di dettaglio- anche le riduzioni di costo per note credito emesse dai fornitori relative ai prodotti sottoposti a monitoraggio AIFA (meccanismo di rimborso conseguenti all'applicazione delle condizioni stabilite nei vari accordi di condivisione del rischio). Il valore previsionale 2021 risulta essere una proiezione tendenziale determinata sulla base delle note di accredito emesse dai fornitori negli esercizi precedenti.

Come si evince dall'osservazione della tabella, la voce 'BA0370 - Altri beni e prodotti non sanitari' pur afferendo ad un conto economico unico, è suddivisa in due righe, ciò al fine di dettagliare:

1. la quota di beni di consumo che transitano dai magazzini ESTAR per la consegna alle AASS e per consumi interni, prevista in ca. 3,7 mln di euro per il 2021;
2. la quota di beni di investimento di area informatica acquistati da ESTAR per conto delle AASS, alle quali AASS dovrà essere riaddebitata, prevista in ca. 0,5 mln di euro. Tale importo è già stato oggetto di argomentazione (vedasi la sezione 'Altri Ricavi e proventi') e costituisce la quota di 'acquisto beni ICT c/AASS'.

2. Acquisti di servizi Sanitari

Nel BP sono presenti complessivamente 40 mila euro alle voci afferenti i servizi sanitari. Trattasi della previsione dei costi per l'espletamento di visite fiscali e di specialistica e medicina preventiva per il personale ESTAR, previste dalle normative in tema di lavoro e sicurezza, effettuate c/o le AASS di pertinenza.

Si evidenzia il dato riportato nel preconsuntivo 2020 nella voce "Atri servizi sanitari da privato" che ha riguardato la campagna test sierologici di cui alle ordinanze del P.R.T. n. 39/2020 e n. 54/2020, con la quale è stata disposta l'effettuazione di una campagna di test sierologici rapidi anti Covid19, quale iniziativa di sanità pubblica, attraverso laboratori accreditati incaricati dello svolgimento dell'attività di esami attraverso l'utilizzo di Kit sierologici preventivamente forniti da Estar.

| Cod. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | BE 2019 | Prec. 2020 | BP 2021 |
|---------------|---|---------------|------------------|---------------|
| | <i>...Omissis...</i> | 0 | 0 | 0 |
| BA0530 | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE | 0 | 0 | 10.000 |
| BA0540 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | |
| BA0541 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | |
| BA0550 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 10.000 |
| BA0551 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | |
| BA0560 | - da pubblico (Extraregione) | | | |
| BA0561 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione) | | | |
| BA0570 | - da privato - Medici SUMAI | | | |
| | <i>...Omissis...</i> | 0 | 0 | 0 |
| BA1490 | ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOANITARI A RILEVANZA SANITARIA | 23.298 | 2.629.533 | 30.000 |
| BA1500 | Altri servizi sanitari e socioanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 23.298 | 21.966 | 30.000 |
| BA1510 | Altri servizi sanitari e socioanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | | | |
| BA1520 | Altri servizi sanitari e socioanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | | | |
| BA1530 | Altri servizi sanitari da privato | 0 | 2.607.567 | 0 |
| BA1540 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | | | |
| BA1541 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | | | |
| BA1542 | Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente) | | | |
| | <i>...Omissis...</i> | 0 | 0 | 0 |
| BA0400 | Totale Acquisti di servizi sanitari | 23.298 | 2.629.533 | 40.000 |

3. Acquisti di servizi non Sanitari

I costi per l'acquisto di servizi non sanitari, costituiscono la principale fonte di approvvigionamento di fattori produttivi necessari per il funzionamento complessivo di ESTAR.

Di seguito i dati in dettaglio:

Tab. 7 – Acquisti di servizi non sanitari

| Cod. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | BE 2019 | Prec. 2020 | BP 2021 |
|---------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| BA1570 | Servizi non sanitari | 20.863.318 | 26.475.471 | 23.890.095 |
| BA1580 | Lavanderia | - | - | - |
| BA1590 | Pulizia | 359.046 | 542.415 | 570.000 |
| BA1600 | Mensa | 478.053 | 269.670 | 440.000 |
| BA1601 | - Mensa dipendenti | 478.053 | 269.670 | 440.000 |
| BA1602 | - Mensa degenti | | | |
| BA1610 | Riscaldamento | - | - | - |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 2.935.000 | 3.626.738 | 3.341.138 |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 4.300.257 | 4.814.197 | 5.905.000 |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 89.284 | 73.531 | 104.000 |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 362.680 | 304.229 | 310.000 |
| BA1660 | Utenze elettricità | 663.387 | 657.466 | 630.000 |
| BA1670 | Altre utenze | 195.279 | 119.146 | 323.000 |
| BA1680 | Premi di assicurazione | 225.075 | 216.481 | 186.251 |
| BA1690 | - Premi di assicurazione R.C Professionali | - | - | 1.734 |
| BA1700 | - Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 225.075 | 216.481 | 184.517 |
| BA1710 | Altri servizi non sanitari | 11.255.258 | 15.851.598 | 12.080.706 |
| BA1720 | - Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 241.876 | 50.275 | - |
| BA1730 | - Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 82.960 | - | 20.000 |
| BA1740 | - Altri servizi non sanitari da privato | 10.930.422 | 15.801.323 | 12.060.706 |
| BA1750 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestaz. di lavoro non sanitarie | 1.889.057 | 3.136.286 | 2.946.525 |
| BA1760 | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - |
| BA1770 | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | - | - | - |
| BA1780 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 1.506.761 | 2.785.561 | 2.766.000 |
| BA1790 | Consulenze non sanitarie da privato | 88.442 | 37.522 | 60.000 |
| BA1800 | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 0 | 0 | 0 |
| BA1810 | Indennità a personale universitario - area non sanitaria | 0 | 0 | 0 |
| BA1820 | Lavoro interinale - area non sanitaria | 1.320.462 | 2.619.500 | 2.600.000 |
| BA1830 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 97.857 | 128.539 | 106.000 |
| BA1840 | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 382.296 | 350.725 | 180.525 |
| BA1850 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 312.589 | 278.281 | 148.361 |
| BA1860 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 46.432 | 48.266 | 0 |
| BA1870 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 23.275 | 24.177 | 32.164 |
| BA1880 | FORMAZIONE | 135.036 | 85.910 | 102.000 |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 4.621 | 8.900 | 15.000 |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 130.415 | 77.010 | 87.000 |
| BA1560 | TOTALE Acquisti di Servizi non Sanitari | 22.887.411 | 29.697.668 | 26.938.620 |

Note e commenti

L'aggregato 'Servizi non sanitari' nel 2021 diminuisce rispetto al dato di preconsuntivo .

Di seguito le principali dinamiche che hanno determinato le variazioni:

- Un incremento di costi per trasporti (1mln), relativo a consegna beni alle AASS nell'ambito dell'attività di logistica dei beni
- Un decremento dei costi della voce 'BA1740 – Altri servizi non sanitari da privato' derivanti dal fatto che nel 2020 sono stati effettuati vari servizi dovuti all'emergenza COVID quali confezionamento e distribuzione delle mascherine alla popolazione che non sono previsti per il 2021 per circa 3,9mln;

Risultano invece sostanzialmente stabili i costi per servizi di natura personale (consulenze, personale comandato ecc.) e per le attività di formazione del personale dipendente.

4. Manutenzioni e riparazioni

Tab. 8 – Manutenzioni e riparazioni

| Cod. CE | DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | BE 2019 | Prec. 2020 | BP 2021 |
|---------------|---|----------------|----------------|----------------|
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 79.655 | 51.194 | 250.000 |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 490.395 | 468.291 | 625.000 |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 1.270 | 66.741 | 0 |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 0 | 793 | 5.000 |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 4.932 | 1.973 | 15.000 |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | 2.811 | 23.328 | 2.000 |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 40.000 |
| BA1910 | TOTALE Manutenzioni e riparazioni | 579.063 | 612.320 | 937.000 |

Note e commenti

La previsione per l'anno 2021 dell'aggregato in oggetto, rileva un incremento sul dato storico, in particolare sulle voci 'Fabbricati' ed 'Impianti e macchinari'. Tale circostanza deriva dalla pianificazione degli interventi da effettuarsi sia sui magazzini aziendali che sulle sedi tecnico-amministrative. Tali interventi risultano peraltro necessari per il mantenimento in efficienza e sicurezza del patrimonio mobiliare ed immobiliare di ESTAR, e saranno effettuati sia ricorrendo a manutenzioni ordinarie e pertanto qui rappresentate, sia ricorrendo a manutenzioni straordinarie o investimenti, il cui dettaglio è riportato nell'allegato piano degli investimenti.

Come accaduto anche in esercizi precedenti, nel BP è indicata la voce 'Manutenzione da ASRT' allo scopo di tenerne evidenza; trattasi infatti delle richieste di rimborso effettuate dalle ASRT nelle cui sedi opera personale ESTAR, che al momento della consuntivazione vengono allocate nelle specifiche voci di costo, in particolare utenze, rimborsi carburante o altri servizi non sanitari, allocazione variabile nel tempo e pertanto difficilmente prevedibile a priori.

5. Godimento di beni di terzi

Tab. 9 – Godimento di beni di terzi

| Cod. CE | DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI | BE 2019 | Prec. 2020 | BP 2021 |
|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| BA2000 | Fitti passivi | 101.791 | 101.504 | 109.000 |
| BA2020 | Canoni di noleggio - area sanitaria | 0 | 0 | 0 |
| BA2030 | Canoni di noleggio - area non sanitaria | 369.283 | 786.974 | 4.019.608 |
| BA2050 | Canoni di leasing - area sanitaria | 0 | 0 | 0 |
| BA2060 | Canoni di leasing - area non sanitaria | 0 | 0 | 0 |
| BA2070 | Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1990 | TOTALE Godimento beni di Terzi | 471.074 | 888.479 | 4.128.608 |

Note e commenti

La previsione per l'anno 2021 risulta in significativo incremento (per ca. 3,4mln di euro) rispetto agli esercizi precedenti frutto di due sostanziali aspetti, in parte già anticipati:

- In primo luogo quanto illustrato al punto 2. della premessa alla nota illustrativa e nella sezione 'Contributi c/esercizio'. Nel 2021 sono iscritti contributi per ca. 1,6mln di euro relativi alla copertura dei costi per l'attuazione di progetti regionali in ambito informatico, a fronte di pari costi iscritti come di seguito dettagliato:
 - ca. 0,4mln sono costi iscritti nella sezione 'Servizi non sanitari', già illustrati nella omologa sezione;
 - ca. 1,2mln sono costi iscritti nella presente sezione, che costituiscono puro incremento rispetto ai precedenti esercizi;
- In secondo luogo le nuove politiche di gestione dei sistemi informatici determinano un sostanziale spostamento dalle politiche di investimento a favore del noleggio di strutture (HW, apparati, ecc.). La circostanza ha determinato un incremento 'secco' di costi per ca. 2mln rispetto ai precedenti esercizi. Va considerato tuttavia che tale incremento deriva da attività svolte per c/AASS e pertanto ribaltato alle stesse, come illustrato nella voce 'Altri ricavi e proventi'.

6. Costi del personale

I costi del personale dipendente qui rappresentati, costituiscono un costo rientrante nella sfera istituzionale dell'ente e pertanto interamente finanziati dal Fondo sanitario regionale.

Si precisa che l'aggregato contiene solo il personale dipendente (tempo determinato e indeterminato) mentre i costi connessi ad altre forme di reclutamento del personale (comandato, interinale, borsista/tirocinante, incarichi professionali, ecc.) sono rappresentati nell'aggregato dei costi per l'acquisto di servizi, in linea con le disposizioni e gli schemi contabili ministeriali.

Le dinamiche sono riportate nelle tabelle seguenti.

Tab. 10 – Costi del personale – ruolo sanitario

| CODICE MOD. C.T. | COSTI DEL PERSONALE | BE 2019 | Preconsuntivo 2020 | BP 2021 |
|------------------|--|------------------|--------------------|------------------|
| BA2090 | PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO | 2.291.954 | 2.040.023 | 2.384.776 |
| BA2100 | Costo del personale dirigente ruolo sanitario | | | |
| BA2110 | Costo del personale dirigente medico | | | |
| BA2120 | Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | | | |
| BA2130 | Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | | | |
| BA2140 | Costo del personale dirigente medico - altro | | | |
| BA2150 | Costo del personale dirigente non medico | | | |
| BA2160 | Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 2.049.596 | 1.746.771 | 2.132.602 |
| BA2170 | Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 242.343 | 293.252 | 252.158 |
| BA2180 | Costo del personale dirigente non medico - altro | | | |
| BA2190 | Costo del personale comparto ruolo sanitario | | | |
| BA2200 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 15 | 0 | 16 |
| BA2210 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | | | |
| BA2220 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | | | |

Tab. 11 – Costi del personale – ruolo professionale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | BE 2019 | Preconsuntivo 2020 | BP 2021 |
|----------------|---|------------------|--------------------|------------------|
| BA2230 | PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE | 1.543.565 | 1.152.139 | 1.606.077 |
| BA2240 | Costo del personale dirigente ruolo professionale | | | |
| BA2250 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 1.480.665 | 1.112.596 | 1.540.630 |
| BA2260 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | 62.900 | 39.542 | 65.447 |
| BA2270 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | | | |
| BA2280 | Costo del personale comparto ruolo professionale | | | |
| BA2290 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | | | |
| BA2300 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | | | |
| BA2310 | Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | | | |

Tab. 12 – Costi del personale – ruolo tecnico

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | BE 2019 | Preconsuntivo 2020 | BP 2021 |
|----------------|---|-------------------|--------------------|-------------------|
| BA2320 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO | 19.922.643 | 19.213.695 | 20.729.485 |
| BA2330 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico | | | |
| BA2340 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | 2.232.431 | 2.937.326 | 2.322.842 |
| BA2350 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | 58.354 | 70.249 | 60.718 |
| BA2360 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | | | |
| BA2370 | Costo del personale comparto ruolo tecnico | | | |
| BA2380 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 17.124.297 | 15.792.457 | 17.817.810 |
| BA2390 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | 507.560 | 413.662 | 528.115 |
| BA2400 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | | | |

Tab. 13 – Costi del personale – ruolo amministrativo

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | BE 2019 | Preconsuntivo 2020 | BP 2021 |
|------------------------|--|-------------------|--------------------|-------------------|
| BA2410 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO | 18.429.984 | 19.295.119 | 19.030.984 |
| BA2420 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | | | |
| BA2430 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 2.352.903 | 2.108.721 | 2.448.193 |
| BA2440 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 264.909 | 234.190 | 275.638 |
| BA2450 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | | | |
| BA2460 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo | | | |
| BA2470 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 15.500.542 | 16.191.729 | 15.982.902 |
| BA2480 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | 311.630 | 760.478 | 324.251 |
| BA2490 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | | | |
| Totale generale | | 42.188.146 | 41.700.976 | 43.751.322 |

Le dinamiche occorse nel periodo qui esposto meritano alcune considerazioni:

Il dato del 2021 non contiene i costi per gli incrementi contrattuali in linea con le indicazioni delle linee guida regionali; questi sono riportati nelle specifiche voci della sezione ‘Accantonamenti’ (vedasi l’omonima voce nel prosieguo della presente nota illustrativa).

Per quanto riguarda il dato in aumento del costo generale del personale pari a circa 1,95 mln di euro, occorre sottolineare che il trend avvenuto nel corso dell’ultimo quinquennio di Estar è stato di forte contrazione rispetto al dato di chiusura al 31/12/2014, anno di cessazione dei tre ex Estav. La contrazione è stata dovuta in particolare alla mancata assunzione per turn over dalla nascita di Estar fino al 2020, le cui dinamiche sono riportate nella tabella seguente:

| Fonte Bilancio di chiusura Estar | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Delta 2021-2014 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1) Personale Dipendente | 43.671.194 | 42.879.757 | 42.055.925 | 42.132.403 | 41.896.341 | 42.188.146 | 41.612.837 | 43.751.322 | 80.128 |
| <i>Di cui comandati presso procura</i> | | 51.862 | 141.450 | 197.216 | 186.352 | 214.192 | 253.862 | 207.124 | 207.124 |
| <i>N. personale in comando presso procura *</i> | | 1 | 4 | 5 | 5 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| <i>Effetto contratto CCNL Comparto</i> | | | | | 755.077 | 1.447.163 | 1.447.163 | 1.447.163 | 1.447.163 |
| <i>Effetto contratto CCNL Dirigenza</i> | | | | | | | 84.364 | 271.102 | 271.102 |
| <i>Di cui comandati presso RT (F.do indistinto)</i> | | 121.947 | 433.851 | 443.779 | 481.615 | 505.765 | 585.977 | 510.389 | 510.389 |
| <i>N. personale in comando presso Regione **</i> | 1 | 5 | 8 | 8 | 10 | 12 | 12 | 13 | 12 |
| Tot Costo dipendenti escluso comandi attivi RT e CCNL | 43.671.194 | 42.705.949 | 41.480.623 | 41.491.407 | 40.473.297 | 40.021.026 | 39.241.471 | 41.315.544 | -2.355.650 |
| 2) Lavoro interinale | 515.129 | 351.451 | 513.097 | 994.320 | 1.231.420 | 1.320.462 | 2.619.500 | 2.600.000 | 2.084.871 |
| <i>di cui costi per personale covid</i> | | | | | | | 868.498 | 333.333 | 333.333 |
| 3) Consulenze | 243.706 | 147.434 | 58.499 | 79.674 | 19.508 | 101.812 | 70.000 | 60.000 | -183.706 |
| Totale costo personale (incluso interinali e consulenze) | 44.430.029 | 43.204.834 | 42.052.219 | 42.565.401 | 41.724.225 | 41.443.300 | 41.062.473 | 43.642.211 | -787.818 |

Nel corso del 2021 sono pertanto previste nuove assunzioni a tempo indeterminato e determinato di varie figure professionali, i cui concorsi sono stati effettuati nell'anno 2020, ed il cui completamento avverrà presumibilmente entro il primo semestre del corrente anno.

Nonostante l'incremento del personale che avverrà nel corso 2021, il raffronto tra il dato generale del costo personale 2014 rispetto allo stesso dato previsto per quest'anno evidenziano comunque un sostanziale equilibrio del costo in valore assoluto. Se lo stesso dato lo depuriamo dei costi per cui non è previsto il rimborso ovvero i comandi presso la Regione Toscana e la Procura della Repubblica e in aggiunta sottraiamo anche gli effetti dovuti all'applicazione del CCNL 2016-2018 il risparmio 2021-2014 si attesta intorno ai 2,35 mln di euro. Stessa contrazione si registra anche tenendo conto del costo degli interinali e consulenze evidenziando una diminuzione stimata pari a circa 787 mila euro.

7. Oneri diversi di gestione

L'aggregato comprende tutti i costi della gestione caratteristica di ESTAR non ascrivibili nelle specifiche voci precedentemente illustrate, oltre che oneri e tributi diversi dalle imposte dirette.

Tab. 15– Oneri diversi di gestione

| Cod. CE | DETTAGLIO ONERI DI GESTIONE | BE 2019 | Prec. 2020 | BP 2021 |
|---------------|---|------------------|------------------|------------------|
| BA2510 | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 269.183 | 275.490 | 251.000 |
| BA2520 | Perdite su crediti | 0 | 0 | 0 |
| BA2540 | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 403.101 | 402.176 | 403.000 |
| BA2550 | Altri oneri di gestione | 851.454 | 1.069.343 | 1.190.749 |
| | <i>Commissioni varie (concorsi, ecc.)</i> | <i>61.257</i> | <i>124.342</i> | <i>150.000</i> |
| | <i>Oneri legali</i> | <i>271.028</i> | <i>448.893</i> | <i>513.749</i> |
| | <i>Spese pubblicazioni</i> | <i>285.709</i> | <i>238.526</i> | <i>260.000</i> |
| | <i>Associazionismo</i> | <i>27.456</i> | <i>26.170</i> | <i>16.500</i> |
| | <i>Oneri e contributi gestione gare</i> | <i>133.680</i> | <i>73.842</i> | <i>125.000</i> |
| | <i>Altri oneri diversi di gestione</i> | <i>72.323</i> | <i>157.571</i> | <i>125.500</i> |
| BA2500 | TOTALE Oneri di Gestione | 1.523.737 | 1.747.009 | 1.844.749 |

L'aggregato è sostanziale linea con gli esercizi precedenti. Si ricorda che il dato relativo al costo di pubblicazione gare trova parziale compensazione con il correlato rimborso dei fornitori aggiudicatari, rappresentato nella sezione 'Altri concorsi e recuperi'.

8. Ammortamenti

Tab. 16– Ammortamenti

| Cod. CE | DETTAGLIO AMMORTAMENTI | BE 2019 | Prec. 2020 | BP 2021 |
|---------------|--|------------------|------------------|------------------|
| BA2570 | Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 1.241.844 | 1.156.388 | 901.268 |
| BA2580 | Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 2.667.722 | 2.657.739 | 2.664.342 |
| BA2590 | Ammortamenti fabbricati | 1.265.269 | 1.267.288 | 1.289.739 |
| BA2600 | <i>Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</i> | <i>1.265.269</i> | <i>1.267.288</i> | <i>1.289.739</i> |
| BA2610 | <i>Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| BA2620 | Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 1.402.453 | 1.390.451 | 1.374.603 |
| BA2560 | Torale Ammortamenti | 3.909.566 | 3.814.127 | 3.565.610 |

La voce Ammortamenti è stata determinata sulla base delle seguenti grandezze:

- proiezioni degli ammortamenti per l'anno 2021 proveniente dalla procedura AMC sui cespiti acquistati alla data del 31/12/2020;
- previsione degli ammortamenti derivanti dagli acquisti per l'anno 2021 indicati nel Piano investimenti.

In coerenza con quanto sopra, sono state determinate le quote di sterilizzazione sulla base della fonte di finanziamento effettivamente utilizzata per investimenti alla data del 31/12/2020 ovvero prevista dal PIA (allegato 7) per gli investimenti 2021.

9. Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Non vi sono iscrizioni in questo aggregato

10. Variazioni delle rimanenze

Come richiamato anche nelle sezioni ‘Costi della produzione – Acquisto di beni’ e ‘Valore della produzione – Altri ricavi e proventi’, in considerazione del fatto che l’intervento di ESTAR nella transazione dei beni all’interno del sistema sanitario è neutro, le previsioni degli aggregati acquisto/vendita sono state effettuate ipotizzando che gli acquisti di beni destinati alle AASS fossero interamente ceduti alle AASS medesime, determinando così una variazione delle rimanenze di magazzino pari a zero.

11. Accantonamenti

Gli accantonamenti sono tipiche operazioni di assestamento effettuate in fase di chiusura di esercizio, le cui risultanze dipendono dalle specifiche condizioni in cui i vari fenomeni considerati (rischi, contenziosi, ecc.) hanno manifestato, nel corso dell'esercizio (ma anche oltre), i propri effetti, ed in base ai quali i vari accadimenti devono essere puntualmente analizzati al fine di produrre le relative stime. Pertanto l'indicazione di quote di accantonamento afferenti le aree di 'rischio' risentono di una quantità di variabili non prevedibile a priori. Per cui non si prevedono iscrizioni di accantonamenti in tale area.

Oltre a questo si deve inoltre tenere conto delle considerazioni richiamate al punto 1. della premessa circa l'ammontare della contribuzione regionale 'iniziale' e delle logiche a cui sottintende, circostanze che non lasciano margini per inserire nel BP accantonamenti ulteriori oltre quelli previsti per il rinnovo CCNL, come si evince dalla lettura della tabella seguente.

Gli accantonamenti per i rinnovi contrattuali di dirigenza e comparto, qui indicati, sono desunti dal calcolo riportato nelle citate linee guida regionali e quantificate nell'allegato 1.

Tab. 17 – Accantonamenti

| Cod. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI | BE 2019 | Prec. 2020 | BP 2021 |
|---------------|---|----------------|------------|----------------|
| BA2700 | Accantonamenti per rischi: | 0 | 0 | 0 |
| BA2710 | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | | | |
| BA2720 | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | | | |
| BA2730 | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | 0 | 0 | 0 |
| BA2740 | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 0 | 0 | 0 |
| BA2750 | Altri accantonamenti per rischi | 0 | 0 | 0 |
| | ... | | | |
| | ... | | | |
| BA2760 | Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 0 | 0 | 0 |
| BA2770 | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati: | 430.000 | 0 | 0 |
| BA2780 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 0 | 0 | 0 |
| BA2790 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 430.000 | 0 | 0 |
| BA2800 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| BA2810 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 0 | 0 | 0 |
| BA2820 | Altri accantonamenti: | 134.978 | 0 | 402.612 |
| BA2830 | Accantonamenti per interessi di mora | 0 | 0 | 0 |
| BA2840 | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 0 | 0 | 0 |
| BA2850 | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 0 | 0 | 0 |
| BA2860 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 0 | 0 | 0 |
| BA2870 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 92.064 | 0 | 221.051 |
| BA2880 | Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 42.914 | 0 | 181.561 |
| BA2890 | Altri accantonamenti | 0 | 0 | 0 |
| BA2690 | Totale Accantonamenti | 564.978 | 0 | 402.612 |

C. Proventi e Oneri finanziari

Gli oneri finanziari previsti nel 2021 sono costituiti:

- dalla voce 'interessi per anticipazione di cassa' del tesoriere, stimati tenendo conto sia del dato storico che della percentuale media di utilizzo, ipotizzata attorno al 90% dell'anticipazione massima consentita (ex art. 130 c. 6 LR 40/2005), applicando il tasso di anticipazione stimato pari a quello medio dell'esercizio precedente;
- dalla voce 'interessi su mutui' determinati sulla base dei piani di ammortamento dei contratti in essere;
- dalla voce 'altri interessi passivi' che contiene la stima degli oneri per ritardato pagamento.

Stante lo stato attuale dei tassi di interesse attivi e delle circostanze in cui essi si producono, non vi sono iscrizioni per proventi finanziari.

Tab. 18 – Riepilogo proventi e oneri finanziari

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI | BE 2019 | Prec. 2020 | BP 2021 |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| CA0010 | Interessi attivi (bancari, postali, tesoreria) | 1 | 67 | 0 |
| CA0050 | Altri proventi | 0 | 0 | 0 |
| | Totale Proventi finanziari | 1 | 67 | 0 |
| CA0120 | Interessi passivi su anticipazioni di cassa | 182.887 | 124.392 | 180.000 |
| CA0130 | Interessi passivi su mutui | 1.211.177 | 1.111.793 | 1.009.000 |
| CA0140 | Altri interessi passivi | 2.668.620 | 325.982 | 561.797 |
| CA0150 | Altri oneri | 0 | 0 | 0 |
| | Totale Oneri finanziari | 4.062.684 | 1.562.167 | 1.750.797 |
| BA2690 | Totale Proventi e Oneri finanziari | -4.062.683 | -1.562.100 | -1.750.797 |

D. Rettifiche di valore di attività finanziarie

Non si rilevano iscrizioni su tale voce.

E. Proventi e Oneri straordinari

Non si rilevano iscrizioni su tale voce.

F. Imposte e tasse e Oneri finanziari

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO IMPOSTE E TASSE | BE 2019 | Prec. 2020 | BP 2021 |
|-----------------------|----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| YA0010 | IRAP | 426.107 | 400.000 | 400.000 |
| YA0060 | IRES | 1.341.645 | 1.400.000 | 1.350.000 |
| YZ9999 | Totale Imposte e tasse | 1.767.752 | 1.800.000 | 1.750.000 |

IRAP

L'imposta IRAP, stante la natura commerciale dell'ente, viene determinata sulla base imponibile calcolata tenendo conto anche delle disposizioni contenute nella legge di stabilità di cui all'art. 1 c. 20 L.190/2015 e in particolare dell'intera deducibilità degli oneri del personale a tempo indeterminato. Non essendoci presupposti per ipotizzare significative variazioni della base imponibile, l'imposta è stimata in sostanziale linea con il preconsuntivo dell'esercizio precedente.

IRES

Anche per quanto riguarda l' IRES, possono farsi le medesime considerazioni fatte per l'IRAP, quindi l'imposta è stimata in linea con l'esercizio precedente.

G. Bilancio pluriennale di previsione 2021-2023

In merito al Bilancio di previsione pluriennale (conto economico), ed in particolare per quanto riguarda gli esercizi 2022-2023, le linee guida regionali citate in premessa non forniscono indicazioni programmatiche o tendenziali in merito, pertanto questo ente non dispone di informazioni sostanziali per poter operare una pianificazione di medio periodo. In tale scenario il Bilancio di Previsione, per le annualità 2022-2023, è stimato in costanza con i dati del BP 2021.

Per quanto riguarda il piano investimenti, la pianificazione è stata effettuata sulla base delle indicazioni della direzione aziendale, alla luce delle risorse disponibili e di quelle che la Regione ha riservato ad ESTAR, ancorché non formalmente assegnate, oggetto degli accordi tra Direzione e Regione stessa nell'ambito degli incontri istituzionali. Maggiori considerazioni in merito sono riportate nel prosieguo del presente documento all'allegato 7 'Piano Investimenti Aziendale'

ESTAR

Bilancio di Previsione 2021 e pluriennale 2021-2023

Allegato 4 – Relazione del Direttore Generale

Relazione del Direttore Generale al bilancio preventivo economico 2021 ed al bilancio pluriennale di previsione 2021-2023

Il bilancio di previsione 2021 è stato predisposto sia sulla base delle indicazioni della Direzione Generale Diritto Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana sia su esigenze interne.

Gli obiettivi individuati per ESTAR da parte di Regione Toscana si riferiscono principalmente al supporto alle politiche regionali sul contenimento della spesa farmaceutica nonché sulla completezza e accuratezza di flussi ministeriali relativi ad essa.

Dal punto di vista interno del funzionamento dell'Ente si continuerà a porre l'attenzione sui processi trasversali tra i Dipartimenti al fine di monitorare e elevare il livello dei servizi svolti a favore delle aziende nonché a migliorare, con le aziende stesse, la capacità di condivisione, programmazione e verifica delle attività dell'Ente.

Il Bilancio è stato inoltre elaborato secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), ove compatibili, ed ai principi contabili regionali aggiornati con DDRT 7934 del 29/05/2020.

Si riportano sinteticamente di seguito per ogni Dipartimento le attività e gli obiettivi previsti per l'esercizio.

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 2020 in aggiunta alle attività ordinarie il Dipartimento è stato pesantemente assorbito dalla gestione delle forniture straordinarie per fronteggiare la pandemia da Covid 19, ed in particolare:

- 1) Inserimento e consegna giornaliera degli ordini di allestimento per la distribuzione dei prodotti centralizzati (c.d."Covid-sì") alle Aziende Sanitarie ad implementazione della Ordinanza RT n. 18/2020.

- 2) Ritiro prodotti Covid urgenti da fornitori (in una prima fase mascherine chirurgiche, poi soprattutto reagenti per test molecolari) per accorciamento lead-time dei fornitori e aumento disponibilità di prodotti critici vs. clienti.
- 3) Inserimento e allestimento richieste per campagna di consegna dei Kit personalizzati dei DPI per i MMG/PLS (6 campagne di distribuzione dei kit personalizzati + mini-campagna per AFT AVCE e AVNO in vista della riapertura delle scuole).
- 4) Inserimento e allestimento richieste per campagna di consegna dei Kit sierologici IGM/IGG ai Laboratori privati della Regione Toscana, alle Aziende Sanitarie e ad enti ed istituzioni non sanitari.
- 5) Inserimento richieste e distribuzione DPI per altre funzioni Estar (operatori delle Tecnologie Sanitarie, dell'ICT e per i 3 Centri Direzionali Estar).
- 6) Pianificazione ed effettuazione continua dei trasferimenti tra magazzini (c.d. "MavToMav") per stock-balance prodotti Covid.
- 7) Coordinamento con l'appaltatore del servizio di logistica e trasporto per la gestione del deposito massivo di alcuni prodotti DPI presso il Magazzino Coopservice di Reggio Emilia.

Per il 2021 l'andamento ad oggi conosciuto della situazione epidemica ci spinge a considerare che il Dipartimento sarà ancora pesantemente impegnato in tutte le sue strutture nel supporto operativo alle Aziende Sanitarie ed alla Regione Toscana per fronteggiare la situazione clinica e la conseguente campagna di vaccinazione di massa (con le connesse attività di approvvigionamento e distribuzione dei materiali accessori).

In aggiunta a ciò ed alle attività ordinarie legate alle attività ordinarie delle AA.SS. che non si sono interrotte, il Dipartimento avrà come obiettivi strategici aggiuntivi i seguenti:

- definizione e proposta di uno scenario di medio-lungo periodo nella gestione dei magazzini e nell'assetto distributivo con particolare riferimento all'Area Vasta Sud Est;
- avvio della esecuzione del nuovo Contratto di Appalto Regionale di servizi logistici e distributivi in Area Vasta Sud Est;
- Avvio degli interventi in collaborazione con l'Area Tecnica sul Revamp del Magazzino di Calenzano;

Negli anni successivi al 2021 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 2021 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.

Acquisizione Beni e Servizi

L'attività del Dipartimento ABS nel corso del 2021 sarà incentrata su tre filoni di attività:

- 1) Il supporto alle azioni di contrasto alla pandemia che hanno impegnato gran parte delle risorse dipartimentali già nel 2020; in particolare si tratta, in continuità con l'anno precedente, di supportare attraverso azioni specifiche, sulla base delle linee guida approvate con delibera 311/2020 e rinnovate con delibera 551/2020, le varie esigenze di acquisto urgente soprattutto nei settori dei Dispositivi di protezione Individuale, di alcune tipologie di dispositivi medici di largo impiego (es. guanti, aghi e siringhe) e di tecnologie sanitarie ed informatiche.
- 2) Lo svolgimento delle azioni rientranti nella programmazione biennale dell'attività contrattuale, con particolare riferimento al c.d. catalogo gare di tutti i settori merceologici; obiettivo dell'attività è garantire costante disponibilità di beni e servizi e ridurre ulteriormente le proroghe residue; si segnala in particolare la nuova procedura sullo SDA farmaci, per un importo superiore ai 4 miliardi di euro. Tra le procedure programmate, alcune saranno caratterizzate da contenuti innovativi;
- 3) La progettazione ed implementazione del modello organizzativo per la presa in carico e la gestione dei fabbisogni di tecnologia finanziati con le risorse del c.d. recovery fund, che impegnerà pesantemente diverse strutture dipartimentali;

Dal punto di vista organizzativo si lavorerà al consolidamento del lavoro c.d. "agile", anche grazie all'adozione di ulteriori risorse tecnologiche ed all'adeguamento delle procedure operative.

Tecnologie Sanitarie

Nell'anno 2021, a seguito della sentenza del consiglio di stato, dopo gli adempimenti del caso, nel secondo semestre si può ipotizzare l'avvio dell'appalto del nuovo Global service in 3 lotti geografici. Nel primo semestre dovrebbe essere aggiudicata anche la gara per l'alta tecnologia suddivisa in 133 lotti. Nel secondo semestre per i lotti aggiudicati dovremmo avere l'avvio dei contratti. Per i lotti andati deserti saranno attivate specifiche procedure di affidamento.

Il software per la gestione delle apparecchiature elettromedicali (AT 2.0) è diventato nel corso del 2020 uno strumento di utilizzo quotidiano. Sono state rilevate delle criticità o comunque evidenziati dei possibili miglioramenti che nel corso del 2021 verranno implementati dal consorzio nostro partner, consentendo un pieno ed efficace utilizzo dello strumento.

Gli sviluppi relativi all'implementazione dei posti letto per terapia intensiva e subintensiva di cui alla DGRT 741 coinvolgeranno pesantemente il dipartimento in relazione alle istruttorie per l'acquisizione, al posto all'installazione e al collaudo.

Oltre a quanto sopra con i fondi Europei destinati al rinnovo tecnologico il Dipartimento sarà molto impegnato per la definizione dei fabbisogni a supporto delle Aziende sanitarie, nel supporto alle strutture del Dipartimento ABS per le procedure di affidamento. Successivamente l'impegno del Dipartimento sarà orientato sugli aspetti relativi alle esecuzioni dei contratti (installazione apparecchiature e collaudi).

L'impegno sarà eccezionale e richiederà un impegno straordinario da parte del Dipartimento

Tecnologie Informatiche

Nel settore ICT, prosegue anche per l'anno 2021 l'evoluzione dei sistemi sia di ESTAR che delle Aziende sanitarie secondo un piano condiviso con le AASS stesse e la Regione Toscana.

Il focus 2021 riguarda:

- dispiegamento nuovi strumenti per la gestione del personale
- acquisto nuovi strumenti per il dipartimento Acquisizione Beni e Servizi;
- acquisto nuovi strumenti per i Concorsi;
- revisione strumenti per la Logistica;
- potenziamento dei sistemi di teleconferenza;
- potenziamento delle dotazioni strumentali per il Lavoro Agile
- consolidamento dei data center con significativa riduzione del loro numero e messa in sicurezza della rete unica SST in continuità con il 2020;
- adempimenti previsti dal DPCR e in generale per la cybersecurity;
- realizzazione progetti strategici aziendali e regionali (Sistemi di televisita e telemedicina, sistemi di prenotazione e call center, servizi per l'emergenza urgenza, cartelle cliniche, servizi al cittadino, software per il territorio, ecc.);
- controllo e monitoraggio dei debiti informativi (qualità, cataloghi, ecc.);

Procedure Concorsuali e Selettive

Dopo il 2020 caratterizzato dalle criticità, sia sul piano dei fabbisogni che dello svolgimento delle prove, introdotte dalla pandemia da Covid-19, il 2021 si presenta, in costanza di tali criticità come l'anno in cui riproporre ambedue i due concorsi di più grandi dimensioni, ovvero quelli per infermieri e per OSS.

Il primo già prevede 8304 partecipanti, con l'obiettivo di fornire entro giugno la graduatoria per le aziende, il secondo, che potrebbe avere dimensioni anche maggiori, si svolgerà presumibilmente a settembre 2021.

Sul fronte del miglioramento del sistema organizzativo a supporto delle procedure concorsuali il 2021 prevede:

- l'utilizzo dei tablet su prove anche oltre i mille partecipanti, adottando una nuova procedura semplificata;
- l'implementazione dei nuovi modelli di gestione dei concorsi nella gara per l'affidamento del servizio di supporto allo svolgimento delle prove (l'attuale scadrà a gennaio 2022);
- la revisione completa del sistema informativo di gestione delle procedure concorsuali e selettive e delle graduatorie, in sinergia con il futuro nuovo affidamento del portale di gestione risorse umane per tutto il SSR della Toscana e con la nuova gara di gestione dello svolgimento delle prove concorsuali;
- lo sviluppo di strumenti per il monitoraggio delle assunzioni in tutto il SSR del personale selezionato.

Gestione delle risorse umane

Il difficile anno appena trascorso non ha impedito alla struttura, oltre alla gestione dei consueti istituti giuridici ed economici tipici dell'attività legata alla gestione delle risorse umane, di procedere all'attivazione di numerosi contratti di assunzione a tempo indeterminato e determinato di varie figure professionali, i cui concorsi sono stati effettuati nell'anno 2020, ed il cui completamento avverrà presumibilmente entro il primo semestre del corrente anno.

Centrale per l'attività della struttura sarà la stesura e l'adozione, previo confronto con le OO.SS, del Regolamento orario di lavoro della Dirigenza PTA, a seguito della sottoscrizione del nuovo CCNL lo scorso dicembre 2020, nonché la modifica del regolamento dell'orario di lavoro del

comparto e della dirigenza sanitaria. L'attività regolamentare dell'Ente e della UOC Gestione risorse umane dovrà necessariamente prevedere anche l'adozione del regolamento sugli incarichi di funzione, attività non completata lo scorso anno.

Un altro obiettivo importante della struttura riguarda l'informatizzazione delle procedure di valutazione del personale Estar in comando presso altri Enti o Aziende, che si andranno ad aggiungere a quella, ormai ampiamente collaudata, della valutazione del personale dipendente.

Inoltre, in considerazione dell'importanza e dell'impatto del lavoro agile sull'attività delle Pubbliche Amministrazioni, al fine di organizzare e rendere stabile la modalità di lavoro agile, Estar ha costituito un gruppo di lavoro interdisciplinare per la trasversalità delle tematiche da affrontare, che vede la nostra struttura ed i funzionari operanti all'interno di essa coinvolti come parti attive e propositive.

Bilancio pluriennale di previsione 2022-2023

Il bilancio pluriennale 2022-2023, in mancanza di specifiche indicazioni regionali, è stato ipotizzato in costanza di attività.

Si rimanda a quanto indicato nella nota illustrativa.

Il Direttore Generale

Dr.ssa Monica Piovi

ESTAR

Bilancio di Previsione 2021 e pluriennale 2021-2023

Allegato 5 – Prospetto flussi di cassa

Anno: 2021

| 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 | -92.773 | | -92.773 | -98.382 | 0 | -98.382 | -98.382 | 0 | -98.382 |
| 1 Entrate | | | | | | | | | |
| 1a Trasferimenti da Regione: | | | | | | | | | |
| 1a1 -per quota ordinaria | | | 0 | 29.748 | | 29.748 | | | 0 |
| 1a2 -per fondi finalizzati | 0 | | 0 | 0 | | 0 | | | 0 |
| 1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| 1a4 -per quota straordinaria | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| Totale Trasferimenti da Regione | 0 | 0 | 0 | 29.748 | 0 | 29.748 | 0 | 0 | 0 |
| 1b Entrate proprie | 75.000 | | 75.000 | 90.000 | | 90.000 | 80.000 | | 80.000 |
| 1c Entrate per mutui | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1d Altre entrate | 100 | | 100 | 100 | | 100 | 12.000 | | 12.000 |
| 1 Totale entrate | 75.100 | 0 | 75.100 | 119.848 | 0 | 119.848 | 92.000 | 0 | 92.000 |
| 2 Uscite | | | | | | | | | |
| 2a Pagamenti per il personale | 4.500 | | 4.500 | 3.200 | | 3.200 | 3.200 | | 3.200 |
| 2b Pagamenti ai fornitori: | | | | | | | | | |
| 2b1 -per forniture di funzionamento | 85.000 | | 85.000 | 119.177 | | 119.177 | 85.000 | | 85.000 |
| 2b2 -per forniture estav | 0 | | 0 | 0 | | 0 | | | 0 |
| Totale Pagamenti ai fornitori | 85.000 | 0 | 85.000 | 119.177 | 0 | 119.177 | 85.000 | 0 | 85.000 |
| 2c Rimborso mutui (capitale + interessi) | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 2d Altre uscite | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 2 Totale uscite | 89.500 | 0 | 89.500 | 122.377 | 0 | 122.377 | 88.200 | 0 | 88.200 |
| B ENTRATE - USCITE | -14.400 | 0 | -14.400 | -2.529 | 0 | -2.529 | 3.800 | 0 | 3.800 |
| 3 Giroconto parte capitale - parte corrente | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| C FABBISOGNO DI PERIODO | -107.173 | 0 | -107.173 | -100.911 | 0 | -100.911 | -94.582 | 0 | -94.582 |
| Massima anticipazione consentita | | | -98.382 | | | -98.382 | | | -98.382 |
| Anticipazione vincolata per mutui | | | | | | 0 | | | 0 |
| Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata) | | | -98.382 | | | -98.382 | | | -98.382 |
| Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento | | | -98.382 | | | -98.382 | | | -94.582 |
| LIQUIDITA' DISPONIBILE | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ. | | | 0 | | | 0 | | | 3.800 |
| FABBISOGNO DA COPRIRE | | | -3.791 | | | -2.529 | | | 0 |

| 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 | -94.582 | 0 | -94.582 | -92.282 | 0 | -92.282 | -98.382 | 0 | -98.382 |
| 1 Entrate | | | | | | | | | |
| 1a Trasferimenti da Regione: | | | | | | | | | |
| 1a1 -per quota ordinaria | 0 | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1a2 -per fondi finalizzati | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1b Entrate proprie | 100.000 | | 100.000 | 153.000 | | 153.000 | 100.000 | | 100.000 |
| 1c Entrate per mutui | 0 | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1d Altre entrate | 500 | | 500 | 200 | | 200 | 200 | | 200 |
| 1 Totale entrate | 100.500 | 0 | 100.500 | 153.200 | 0 | 153.200 | 100.200 | 0 | 100.200 |
| 2 Uscite | | | | | | | | | |
| 2a Pagamenti per il personale | 3.200 | | 3.200 | 3.200 | | 3.200 | 4.951 | | 4.951 |
| 2b Pagamenti ai fornitori: | | | | | | | | | |
| 2b1 -per forniture di funzionamento | 95.000 | | 95.000 | 160.000 | | 160.000 | 95.000 | | 95.000 |
| 2b2 -per forniture estav | 0 | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Totale Pagamenti ai fornitori | 95.000 | 0 | 95.000 | 160.000 | 0 | 160.000 | 95.000 | 0 | 95.000 |
| 2c Rimborso mutui (capitale + interessi) | | | 0 | | | 0 | 1.883 | | 1.883 |
| 2d Altre uscite | | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| 2 Totale uscite | 98.200 | 0 | 98.200 | 163.200 | 0 | 163.200 | 101.834 | 0 | 101.834 |
| B ENTRATE - USCITE | 2.300 | 0 | 2.300 | -10.000 | 0 | -10.000 | -1.634 | 0 | -1.634 |
| 3 Giroconto parte capitale - parte corrente | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| C FABBISOGNO DI PERIODO | -92.282 | 0 | -92.282 | -102.282 | 0 | -102.282 | -100.016 | 0 | -100.016 |
| Massima anticipazione consentita | | | -98.382 | | | -98.382 | | | -98.382 |
| Anticipazione vincolata per mutui | | | | | | 0 | | | 0 |
| Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata) | | | -98.382 | | | -98.382 | | | -98.382 |
| Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento | | | -92.282 | | | -98.382 | | | -98.382 |
| LIQUIDITA' DISPONIBILE | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ. | | | 6.100 | | | 0 | | | 0 |
| FABBISOGNO DA COPRIRE | | | 0 | | | -3.900 | | | -1.634 |

| 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 | -98.382 | 0 | -98.382 | -98.382 | 0 | -98.382 | -95.811 | 0 | -95.811 |
| 1 Entrate | | | | | | | | | |
| 1a Trasferimenti da Regione: | | | | | | | | | |
| 1a1 -per quota ordinaria | | | 0 | 29.748 | | 29.748 | 0 | | 0 |
| 1a2 -per fondi finalizzati | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| 1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| 1a4 -per quota straordinaria | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| Totale Trasferimenti da Regione | 0 | 0 | 0 | 29.748 | 0 | 29.748 | 0 | 0 | 0 |
| 1b Entrate proprie | 95.000 | | 95.000 | 90.000 | | 90.000 | 155.000 | | 155.000 |
| 1c Entrate per mutui | | | 0 | 0 | | 0 | | | 0 |
| 1d Altre entrate | 1.000 | | 1.000 | 200 | | 200 | 500 | | 500 |
| 1 Totale entrate | 96.000 | 0 | 96.000 | 119.948 | 0 | 119.948 | 155.500 | 0 | 155.500 |
| 2 Uscite | | | | | | | | | |
| 2a Pagamenti per il personale | 3.200 | | 3.200 | 3.200 | | 3.200 | 3.200 | | 3.200 |
| 2b Pagamenti ai fornitori: | | | | | | | | | |
| 2b1 -per forniture di funzionamento | 95.000 | | 95.000 | 114.177 | | 114.177 | 160.000 | | 160.000 |
| 2b2 -per forniture estav | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| Totale Pagamenti ai fornitori | 95.000 | 0 | 95.000 | 114.177 | 0 | 114.177 | 160.000 | 0 | 160.000 |
| 2c Rimborso mutui (capitale + interessi) | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 2d Altre uscite | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| 2 Totale uscite | 98.200 | 0 | 98.200 | 117.377 | 0 | 117.377 | 163.200 | 0 | 163.200 |
| B ENTRATE - USCITE | -2.200 | 0 | -2.200 | 2.571 | 0 | 2.571 | -7.700 | 0 | -7.700 |
| 3 Giroconto parte capitale - parte corrente | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| C FABBISOGNO DI PERIODO | -100.582 | 0 | -100.582 | -95.811 | 0 | -95.811 | -103.511 | 0 | -103.511 |
| Massima anticipazione consentita | | | -98.382 | | | -98.382 | | | -98.382 |
| Anticipazione vincolata per mutui | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata) | | | -98.382 | | | -98.382 | | | -98.382 |
| Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento | | | -98.382 | | | -95.811 | | | -98.382 |
| LIQUIDITA' DISPONIBILE | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ. | | | 0 | | | 2.571 | | | 0 |
| FABBISOGNO DA COPRIRE | | | -2.200 | | | 0 | | | -5.129 |

| 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 | -98.382 | 0 | -98.382 | -85.082 | 0 | -85.082 | -83.282 | 0 | -83.282 |
| 1 Entrate | | | | | | | | | |
| 1a Trasferimenti da Regione: | | | | | | | | | |
| 1a1 -per quota ordinaria | 0 | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1a2 -per fondi finalizzati | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| 1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| 1a4 -per quota straordinaria | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Totale Trasferimenti da Regione | 0 |
| 1b Entrate proprie | 111.000 | | 111.000 | 160.000 | | 160.000 | 95.000 | | 95.000 |
| 1c Entrate per mutui | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 1d Altre entrate | 500 | | 500 | 5.000 | | 5.000 | 1.000 | | 1.000 |
| 1 Totale entrate | 111.500 | 0 | 111.500 | 165.000 | 0 | 165.000 | 96.000 | 0 | 96.000 |
| 2 Uscite | | | | | | | | | |
| 2a Pagamenti per il personale | 3.200 | | 3.200 | 3.200 | | 3.200 | 5.500 | | 5.500 |
| 2b Pagamenti ai fornitori: | | | | | | | | | |
| 2b1 -per forniture di funzionamento | 95.000 | | 95.000 | 160.000 | | 160.000 | 95.000 | | 95.000 |
| 2b2 -per forniture estav | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| Totale Pagamenti ai fornitori | 95.000 | 0 | 95.000 | 160.000 | 0 | 160.000 | 95.000 | 0 | 95.000 |
| 2c Rimborso mutui (capitale + interessi) | | | 0 | | | 0 | 1.883 | | 1.883 |
| 2d Altre uscite | 0 | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| 2 Totale uscite | 98.200 | 0 | 98.200 | 163.200 | 0 | 163.200 | 102.383 | 0 | 102.383 |
| B ENTRATE - USCITE | 13.300 | 0 | 13.300 | 1.800 | 0 | 1.800 | -6.383 | 0 | -6.383 |
| 3 Giroconto parte capitale - parte corrente | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| C FABBISOGNO DI PERIODO | -85.082 | 0 | -85.082 | -83.282 | 0 | -83.282 | -89.665 | 0 | -89.665 |
| Massima anticipazione consentita | | | -98.382 | | | -98.382 | | | -98.382 |
| Anticipazione vincolata per mutui | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata) | | | -98.382 | | | -98.382 | | | -98.382 |
| Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento | | | -85.082 | | | -83.282 | | | -89.665 |
| LIQUIDITA' DISPONIBILE | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ. | | | 13.300 | | | 15.100 | | | 8.717 |
| FABBISOGNO DA COPRIRE | | | 0 | | | 0 | | | 0 |

| Totale Gennaio - Dicembre | | Anno 2021 |
|------------------------------|---|------------------|
| A | SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO | -92.773 |
| | 1 Entrate | |
| | 1a Trasferimenti da Regione: | |
| | 1a1 -per quota ordinaria | 59.496 |
| | 1a2 -per fondi finalizzati | 0 |
| | 1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori | 0 |
| | 1a4 -per quota straordinaria | 0 |
| | Totale Trasferimenti da Regione | 59.496 |
| | 1b Entrate proprie | 1.304.000 |
| | 1c Entrate per mutui | 0 |
| | 1d Altre entrate | 21.300 |
| | 1 Totale entrate | 1.384.796 |
| | 2 Uscite | |
| | 2a Pagamenti per il personale | 43.751 |
| | 2b Pagamenti ai fornitori: | |
| | 2b1 -per forniture di funzionamento | 1.358.354 |
| | 2b2 -per forniture estav | 0 |
| | Totale Pagamenti ai fornitori | 1.358.354 |
| | 2c Rimborso mutui (capitale + interessi) | 3.766 |
| | 2d Altre uscite | |
| | 2 Totale uscite | 1.405.871 |
| B | ENTRATE - USCITE | -21.075 |
| | 3 Giroconto parte capitale - parte corrente | 0 |
| C | FABBISOGNO DI PERIODO | -113.848 |
| | Massima anticipazione consentita | -98.382 |
| | | -98.382 |
| | Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento | -98.382 |
| | | |
| | LIQUIDITA' DISPONIBILE | 0 |
| | LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE | 0 |
| | FABBISOGNO DA COPRIRE | -15.466 |

ESTAR

Bilancio di Previsione 2021 e pluriennale 2021-2023

Allegato 6 – BP 2021 modello CE

BP 2021

Schema Modello CE ver. 2019

Preventivo 2021 Azienda : 700

| Voce CE | Totale TS001 | Totale Sociale TS002 | Totale Sanitario TS003 | Totale Sanitario - di cui: COVID TS006 | Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005 |
|---|--------------|----------------------|------------------------|--|--|
| A.1) Contributi in c/esercizio | 59.496.330 | 0 | 59.496.330 | 0 | 0 |
| A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 59.496.330 | 0 | 59.496.330 | 0 | 0 |
| A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 59.496.330 | 0 | 59.496.330 | 0 | 0 |
| A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto | 59.496.330 | 0 | 59.496.330 | 0 | 0 |
| A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.A.1.3) Funzioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.D) Contributi c/esercizio da privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | -1.584.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato | 1.584.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Voce CE | Totale TS001 | Totale Sociale TS002 | Totale Sanitario TS003 | Totale Sanitario - di cui: COVID TS006 | Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005 |
|--|--------------|----------------------|------------------------|--|--|
| A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Voce CE | Totale TS001 | Totale Sociale TS002 | Totale Sanitario TS003 | Totale Sanitario - di cui: COVID TS006 | Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005 |
|---|---------------|----------------------|------------------------|--|--|
| A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.666.072 | 0 | 1.666.072 | 0 | 0 |
| A.5.A) Rimborsi assicurativi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione | 171.633 | 0 | 171.633 | 0 | 0 |
| A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione | 171.633 | 0 | 171.633 | 0 | 0 |
| A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 220.741 | 0 | 220.741 | 0 | 0 |
| A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 100.741 | 0 | 100.741 | 0 | 0 |
| A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 120.000 | 0 | 120.000 | 0 | 0 |
| A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici | 394.698 | 0 | 394.698 | 0 | 0 |
| A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici | 61.347 | 0 | 61.347 | 0 | 0 |
| A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici | 333.351 | 0 | 333.351 | 333.351 | 0 |
| A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 879.000 | 0 | 879.000 | 0 | 0 |
| A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 879.000 | 0 | 879.000 | 0 | 0 |
| A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 1.492.000 | 0 | 1.492.000 | 0 | 0 |
| A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione | 1.492.000 | 0 | 1.492.000 | 0 | 0 |
| A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.9) Altri ricavi e proventi | 1.201.485.871 | 0 | 1.201.485.871 | 0 | 0 |
| A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.9.C) Altri proventi diversi | 1.201.485.871 | 0 | 1.201.485.871 | 0 | 0 |
| A.10) Totale voci da consolidare attive | 220.741 | 0 | 220.741 | 0 | 0 |
| Totale valore della produzione (A) | 1.264.140.273 | 0 | 1.264.140.273 | 0 | 0 |
| B.1) Acquisti di beni | 1.179.030.955 | 0 | 1.179.030.955 | 0 | 0 |
| B.1.A) Acquisti di beni sanitari | 1.169.951.955 | 0 | 1.169.951.955 | 0 | 0 |
| B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 751.954.955 | 0 | 751.954.955 | 0 | 0 |
| B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali | 751.480.955 | 0 | 751.480.955 | 0 | 0 |
| B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale | 474.000 | 0 | 474.000 | 0 | 0 |
| B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' extraregionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Voce CE | Totale TS001 | Totale Sociale TS002 | Totale Sanitario TS003 | Totale Sanitario - di cui: COVID TS006 | Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005 |
|--|--------------|----------------------|------------------------|--|--|
| B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti | 474.000 | 0 | 474.000 | 0 | 0 |
| B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) à- Mobilita' intraregionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) à- Mobilita' extraregionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.2.3) da altri soggetti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.3) Dispositivi medici | 367.411.000 | 0 | 367.411.000 | 0 | 0 |
| B.1.A.3.1) Dispositivi medici | 284.504.000 | 0 | 284.504.000 | 0 | 0 |
| B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | 15.958.000 | 0 | 15.958.000 | 0 | 0 |
| B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 66.949.000 | 0 | 66.949.000 | 0 | 0 |
| B.1.A.4) Prodotti dietetici | 7.065.000 | 0 | 7.065.000 | 0 | 0 |
| B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 30.854.000 | 0 | 30.854.000 | 0 | 0 |
| B.1.A.6) Prodotti chimici | 8.695.000 | 0 | 8.695.000 | 0 | 0 |
| B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 21.000 | 0 | 21.000 | 0 | 0 |
| B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 3.951.000 | 0 | 3.951.000 | 0 | 0 |
| B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.9.3) Dispositivi medici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.9.4) Prodotti dietetici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.9.6) Prodotti chimici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 9.079.000 | 0 | 9.079.000 | 0 | 0 |
| B.1.B.1) Prodotti alimentari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 1.136.000 | 0 | 1.136.000 | 0 | 0 |
| B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 74.000 | 0 | 74.000 | 0 | 0 |
| B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 3.660.000 | 0 | 3.660.000 | 0 | 0 |
| B.1.B.5) Materiale per la manutenzione | 19.000 | 0 | 19.000 | 0 | 0 |
| B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 4.190.000 | 0 | 4.190.000 | 0 | 0 |
| B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2) Acquisti di servizi | 26.978.619 | 0 | 26.978.619 | 0 | 0 |
| B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 40.000 | 0 | 40.000 | 0 | 0 |
| B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta | 10.000 | 0 | 10.000 | 0 | 0 |
| B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (medicina di base) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale (farmaceutica) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 10.000 | 0 | 10.000 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 10.000 | 0 | 10.000 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta | 10.000 | 0 | 10.000 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Voce CE | Totale TS001 | Totale Sociale TS002 | Totale Sanitario TS003 | Totale Sanitario - di cui: COVID TS006 | Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005 |
|---|--------------|----------------------|------------------------|--|--|
| B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMA1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza integrativa) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza protesica) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (psichiatria) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (File F) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Voce CE | Totale TS001 | Totale Sociale TS002 | Totale Sanitario TS003 | Totale Sanitario - di cui: COVID TS006 | Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005 |
|--|--------------|----------------------|------------------------|--|--|
| B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (File F) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (File F) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni termali) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (prestazioni termali) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (prestazioni termali) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto sanitario) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (trasporto sanitario) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Voce CE | Totale TS001 | Totale Sociale TS002 | Totale Sanitario TS003 | Totale Sanitario - di cui: COVID TS006 | Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005 |
|---|--------------|----------------------|------------------------|--|--|
| B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 30.000 | 0 | 30.000 | 0 | 0 |
| B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 30.000 | 0 | 30.000 | 0 | 0 |
| B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 26.938.619 | 0 | 26.938.619 | 0 | 0 |
| B.2.B.1) Servizi non sanitari | 23.890.094 | 0 | 23.890.094 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.1) Lavanderia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.2) Pulizia | 570.000 | 0 | 570.000 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.3) Mensa | 440.000 | 0 | 440.000 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti | 440.000 | 0 | 440.000 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.3.B) Mensa degenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.4) Riscaldamento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | 3.341.138 | 0 | 3.341.138 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 5.905.000 | 0 | 5.905.000 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 104.000 | 0 | 104.000 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 310.000 | 0 | 310.000 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 630.000 | 0 | 630.000 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.10) Altre utenze | 323.000 | 0 | 323.000 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 186.251 | 0 | 186.251 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 1.734 | 0 | 1.734 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 184.517 | 0 | 184.517 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 12.080.705 | 0 | 12.080.705 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 20.000 | 0 | 20.000 | 0 | 0 |
| B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 12.060.705 | 0 | 12.060.705 | 0 | 0 |
| B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 2.946.525 | 0 | 2.946.525 | 0 | 0 |
| B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 2.766.000 | 0 | 2.766.000 | 0 | 0 |
| B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | 60.000 | 0 | 60.000 | 0 | 0 |
| B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria | 2.600.000 | 0 | 2.600.000 | 333.351 | 0 |
| B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 106.000 | 0 | 106.000 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 180.525 | 0 | 180.525 | 0 | 0 |
| B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 148.361 | 0 | 148.361 | 0 | 0 |
| B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 32.164 | 0 | 32.164 | 0 | 0 |
| B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) | 102.000 | 0 | 102.000 | 0 | 0 |
| B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 15.000 | 0 | 15.000 | 0 | 0 |
| B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 87.000 | 0 | 87.000 | 0 | 0 |
| B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 937.000 | 0 | 937.000 | 0 | 0 |
| B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 250.000 | 0 | 250.000 | 0 | 0 |
| B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 625.000 | 0 | 625.000 | 0 | 0 |
| B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 5.000 | 0 | 5.000 | 0 | 0 |
| B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | 15.000 | 0 | 15.000 | 0 | 0 |
| B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | 2.000 | 0 | 2.000 | 0 | 0 |
| B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 40.000 | 0 | 40.000 | 0 | 0 |
| B.4) Godimento di beni di terzi | 4.128.608 | 0 | 4.128.608 | 0 | 0 |
| B.4.A) Fitti passivi | 109.000 | 0 | 109.000 | 0 | 0 |
| B.4.B) Canoni di noleggio | 4.019.608 | 0 | 4.019.608 | 0 | 0 |

| Voce CE | Totale TS001 | Totale Sociale TS002 | Totale Sanitario TS003 | Totale Sanitario - di cui: COVID TS006 | Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005 |
|--|--------------|----------------------|------------------------|--|--|
| B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | 4.019.608 | 0 | 4.019.608 | 0 | 0 |
| B.4.C) Canoni di leasing | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.4.D) Canoni di project financing | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale Costo del personale | 43.751.323 | 0 | 43.751.323 | 0 | 0 |
| B.5) Personale del ruolo sanitario | 2.384.776 | 0 | 2.384.776 | 0 | 0 |
| B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 2.384.760 | 0 | 2.384.760 | 0 | 0 |
| B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico | 2.384.760 | 0 | 2.384.760 | 0 | 0 |
| B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 2.132.602 | 0 | 2.132.602 | 0 | 0 |
| B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 252.158 | 0 | 252.158 | 0 | 0 |
| B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario | 16 | 0 | 16 | 0 | 0 |
| B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 16 | 0 | 16 | 0 | 0 |
| B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.6) Personale del ruolo professionale | 1.606.077 | 0 | 1.606.077 | 0 | 0 |
| B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale | 1.606.077 | 0 | 1.606.077 | 0 | 0 |
| B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 1.540.630 | 0 | 1.540.630 | 0 | 0 |
| B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | 65.447 | 0 | 65.447 | 0 | 0 |
| B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.7) Personale del ruolo tecnico | 20.729.486 | 0 | 20.729.486 | 0 | 0 |
| B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 2.383.560 | 0 | 2.383.560 | 0 | 0 |
| B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | 2.322.842 | 0 | 2.322.842 | 0 | 0 |
| B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | 60.718 | 0 | 60.718 | 0 | 0 |
| B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico | 18.345.926 | 0 | 18.345.926 | 0 | 0 |
| B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 17.817.810 | 0 | 17.817.810 | 0 | 0 |
| B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | 528.116 | 0 | 528.116 | 0 | 0 |
| B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.8) Personale del ruolo amministrativo | 19.030.984 | 0 | 19.030.984 | 0 | 0 |
| B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 2.723.831 | 0 | 2.723.831 | 0 | 0 |
| B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 2.448.193 | 0 | 2.448.193 | 0 | 0 |
| B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 275.638 | 0 | 275.638 | 0 | 0 |
| B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 16.307.153 | 0 | 16.307.153 | 0 | 0 |
| B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 15.982.902 | 0 | 15.982.902 | 0 | 0 |
| B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | 324.251 | 0 | 324.251 | 0 | 0 |
| B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.9) Oneri diversi di gestione | 1.844.749 | 0 | 1.844.749 | 0 | 0 |
| B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 251.000 | 0 | 251.000 | 0 | 0 |
| B.9.B) Perdite su crediti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | 1.593.749 | 0 | 1.593.749 | 0 | 0 |
| B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 403.000 | 0 | 403.000 | 0 | 0 |
| B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | 1.190.749 | 0 | 1.190.749 | 0 | 0 |
| B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale Ammortamenti | 3.565.610 | 0 | 3.565.610 | 0 | 0 |
| B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 901.268 | 0 | 901.268 | 0 | 0 |
| B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 2.664.342 | 0 | 2.664.342 | 0 | 0 |

| Voce CE | Totale TS001 | Totale Sociale TS002 | Totale Sanitario TS003 | Totale Sanitario - di cui: COVID TS006 | Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005 |
|--|---------------|----------------------|------------------------|--|--|
| B.11.A) Ammortamento dei fabbricati | 1.289.739 | 0 | 1.289.739 | 0 | 0 |
| B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili) | 1.289.739 | 0 | 1.289.739 | 0 | 0 |
| B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 1.374.603 | 0 | 1.374.603 | 0 | 0 |
| B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.12.B) Svalutazione dei crediti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13) Variazione delle rimanenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.A.3) Depositivi medici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.A.4) Prodotti dietetici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.A.6) Prodotti chimici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.B.1) Prodotti alimentari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.B.5) Materiale per la manutenzione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14) Accantonamenti della "esercizio" | 402.612 | 0 | 402.612 | 0 | 0 |
| B.14.A) Accantonamenti per rischi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMA) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.D) Altri accantonamenti | 402.612 | 0 | 402.612 | 0 | 0 |
| B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 221.051 | 0 | 221.051 | 0 | 0 |
| B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 181.561 | 0 | 181.561 | 0 | 0 |
| B.14.D.6) Acc. per Trattamenti di fine rapporto dipendenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14.D.10) Altri accantonamenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.15) Totale voci da consolidare passive | 228.361 | 0 | 228.361 | 0 | 0 |
| Totale costi della produzione (B) | 1.260.639.476 | 0 | 1.260.639.476 | 0 | 0 |
| C.1) Interessi attivi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.1.C) Altri interessi attivi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2) Altri proventi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2.A) Proventi da partecipazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Voce CE | Totale TS001 | Totale Sociale TS002 | Totale Sanitario TS003 | Totale Sanitario - di cui: COVID TS006 | Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005 |
|---|--------------|----------------------|------------------------|--|--|
| C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2.E) Utili su cambi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.3) Interessi passivi | 1.750.797 | 0 | 1.750.797 | 0 | 0 |
| C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa | 180.000 | 0 | 180.000 | 0 | 0 |
| C.3.B) Interessi passivi su mutui | 1.009.000 | 0 | 1.009.000 | 0 | 0 |
| C.3.C) Altri interessi passivi | 561.797 | 0 | 561.797 | 0 | 0 |
| C.4) Altri oneri | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.4.A) Altri oneri finanziari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.4.B) Perdite su cambi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale proventi e oneri finanziari (C) | -1.750.797 | 0 | -1.750.797 | 0 | 0 |
| D.1) Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D.2) Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1) Proventi straordinari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.A) Plusvalenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B) Altri proventi straordinari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.2) Sopravvenienze attive | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.3) Insussistenze attive | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.B.4) Altri proventi straordinari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2) Oneri straordinari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.A) Minusvalenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B) Altri oneri straordinari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Voce CE | Totale TS001 | Totale Sociale TS002 | Totale Sanitario TS003 | Totale Sanitario - di cui: COVID TS006 | Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005 |
|---|--------------|----------------------|------------------------|--|--|
| E2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.B.4) Insussistenze passive | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.B.5) Altri oneri straordinari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale proventi e oneri straordinari (E) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | 1.750.000 | 0 | 1.750.000 | 0 | 0 |
| Y.1) IRAP | 400.000 | 0 | 400.000 | 0 | 0 |
| Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale | 400.000 | 0 | 400.000 | 0 | 0 |
| Y.2) IRES | 1.350.000 | 0 | 1.350.000 | 0 | 0 |
| Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Y.2.B) IRES su attivita' commerciale | 1.350.000 | 0 | 1.350.000 | 0 | 0 |
| Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale imposte e tasse (Y) | 1.750.000 | 0 | 1.750.000 | 0 | 0 |
| RESULTATO DI ESERCIZIO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

ESTAR

Bilancio di Previsione 2021 e pluriennale 2021-2023

Allegato 7 – Piano degli investimenti

Piano degli investimenti 2021-2023

| GES | Immobile | Codice ESTAR | Descrizione intervento | FF | Natura fiscale | 2021 | 2022 | 2023 | Tot 2021-2023 | |
|----------------------|---|--|--|----------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| AT | FI - San Salvi | AT002 | Rifacimento bagni palazzine n. 13 e 14 e revisione scarichi fognari | M006B (Mutuo SS) | IST | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | AT060 | Collegamento palazzina n.13 e palazzina n. 14 e ristrutturazione impiantistica e sistemazione facciate - 1° fase progettazione | M006B (Mutuo SS) | IST | 90.000 | 0 | 0 | 90.000 | |
| | | | Collegamento palazzina n.13 e palazzina n. 14 e ristrutturazione impiantistica e sistemazione facciate - 2° fase e esecuzione | CAP RT M006B (Mutuo SS) | IST | 65.000 | 608.000 | 100.000 | 167.000 | |
| Totale | | | | | | 155.000 | 710.000 | 100.000 | 965.000 | |
| MAV - Calenzano | AT027 | Motorizzazione portoni compartimentazione REI ed altri interventi di prevenzione incendi | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 40.148 | 0 | 0 | 40.148 | | |
| | AT029 | Realizzazione locale ricarica muletti e modifica prese elettriche | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | AT031 | Nuovo accesso da nuova viabilità urbana esterna del Comune di Calenzano | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 121.810 | 0 | 0 | 121.810 | | |
| | AT043 | Realizzazione linee vita in copertura | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 42.050 | 0 | 0 | 42.050 | | |
| | AT045 | Implementazione impianto anti-intrusione | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 7.476 | 0 | 0 | 7.476 | | |
| | AT061 | Manutenzione straordinaria impianto illuminazione magazzino (neon) | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 11.825 | 0 | 0 | 11.825 | | |
| | AT062 | Copertura esterna per transito muletti | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 | | |
| | AT063 | Protezione barriere anti-vento baie di carico | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 17.000 | 0 | 0 | 17.000 | | |
| | AT065 | Realizzazione nuova guardiola vigilanza lato trasportatori | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | | |
| | AT066 | Realizzazione locale fumatori | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 14.000 | 0 | 0 | 14.000 | | |
| | | | | CAP RT | COM | 26.000 | 0 | 0 | 26.000 | |
| | AT067 | Realizzazione nuovo sistema illuminotecnico a Led del magazzino | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 15.000 | 0 | 0 | 15.000 | | |
| | AT068 | Modifica linea automatica magazzino picking e celle frigo - 1° fase progettuale | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 90.000 | 0 | 0 | 90.000 | | |
| | AT069 | Modifica impianto di condizionamento per efficientamento energetico | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 3.107 | 0 | 0 | 3.107 | | |
| | AT070 | Ristrutturazione cabina MT1 Fase 1-A) Installazione nuovo Trasformatore; B) Nuova linea collegamento MT1 - MT2; C) Progettazione + Sicurezza" | CAP RT | COM | 200.000 | 147.806 | 0 | 347.806 | | |
| | AT071 | Ristrutturazione cabina MT2: Fase 3 - installazione secondo gruppo elettrogeno | CAP RT | COM | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | AT073 | Acquisizione nuovi locali | Non Finanziato | COM | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | vari | Modifica linea automatica magazzino picking e celle frigo - 2° fase esecutiva | CAP RT | COM | 0 | 900.000 | 200.000 | 1.100.000 | | |
| | | Ristrutturazioni cabina MT2: Fase 2 - nuovo quadro elettrico e realizzazione nuovo locale | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 100.000 | 79.346 | 0 | 179.346 | | |
| | Totale | | | | | | 738.416 | 1.127.152 | 200.000 | 2.065.568 |
| | MAV - Calenzano | vari | Prevenzione contro i fulmini: scaricatori | CAP RT | COM | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | |
| Totale | | | | | | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | |
| MAV - Migliarino | AT046 | Sostituzione pompa di calore n° 2 (impianto di condizionamento) | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 69.230 | 0 | 0 | 69.230 | | |
| | AT047 | Interventi di adeguamento finalizzati all'ottenimento del CPI condominiale | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | | |
| | AT048 | Ristrutturazione copertura (quota arte condominiale) | Rilascio F.R&O | COM | 645.000 | 0 | 0 | 645.000 | | |
| | AT053 | Condominio: rimborsi e nuove spese (rimborsi controsoffitti REI; illuminazione esterna, impianto antincendio, video sorveglianza esterna) | Fondo MMG | COM | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | | |
| | AT074 | Sostituzione gruppo elettrogeno | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 88.000 | 0 | 0 | 88.000 | | |
| | AT075 | Zone pallet interi: sostituzione scaffalature porta pallets | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 65.000 | 0 | 0 | 65.000 | | |
| | AT076 | Acquisto macchina etichettatrice di back up per impianto semiautomatico di allestimento casse | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | | |
| | AT077 | Sostituzione plafoniere a Neon con nuove plafoniere a Led nei locali ad uso magazzino | CAP RT | COM | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | | |
| | AT078 | Nuova cella frigorifera piano primo completa di impianto frigorifero e di attrezzature interne (con sostituzione della frigo Grifols) | CAP RT | COM | 58.000 | 30.000 | 0 | 88.000 | | |
| | AT079 | Modifica layout piano terra. Smantellamento linea di allestimento semiautomatica di collegamento piano terra - piano primo realizzazione box per nuove PDL | CAP RT | COM | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 | | |
| | AT080 | Realizzazione control room al piano primo; smantellamento celle frigorifere esistenti al piano primo; realizzazione box per nuove postazioni di lavoro; nuove postazioni di lavoro | CAP RT | COM | 75.000 | 0 | 0 | 75.000 | | |
| | AT081 | Nuova quarantena al piano terra smantellamento zona quarantena attuale; nuova recinzione; nuove attrezzature interne | CAP RT | COM | 11.500 | 0 | 0 | 11.500 | | |
| | AT082 | Realizzazione nuova cella frigo piano terra completa di impianto frigorifero e di attrezzature interne compreso lo smantellamento dell'attuale cella | CAP RT | COM | 45.000 | 0 | 0 | 45.000 | | |
| | AT083 | Implementazione e modifica impianti automatizzati | CAP RT | COM | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| AT084 | Impianto sollevamento pallet compreso rifacimento scala interna | Fondo MMG | COM | 0 | 0 | 90.000 | 90.000 | | | |
| vari | Realizzazione impianto scariche atmosferiche | CAP RT | COM | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 | | | |
| Totale | | | | | | 1.241.730 | 30.000 | 90.000 | 1.361.730 | |
| MAV - SE | AT056 | Magazzino Via Genova: sostituzione gruppo frigo, nuovo ufficio (Richiesta Sepp), separazione linea fan-coil e CPI | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 48.313 | 0 | 0 | 48.313 | | |
| | AT057 | Magazzino S. Donato (AR): sostituzione infissi | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | 4.907 | 0 | 0 | 4.907 | | |
| | AT086 | Adeguamento celle frigo (sui tre magazzini) per blocco gruppi frigo | CAP RT | COM | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | AT087 | Magazzino San Donato (AR): Rifacimento copertura magazzino (con contributo ESTAR per USL Sud-Est) | CAP RT | COM | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 | | |
| | AT088 | Magazzino Le Scotte (SI): Rifacimento copertura (contributo ESTAR per AOUS) | Fondo MMG | COM | 134.500 | 0 | 0 | 134.500 | | |
| | AT089 | Magazzino Via Genova: Sostituzione parziale scaffalature | Fondo MMG | COM | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | | |
| | AT090 | Magazzino Le Scotte (SI): Sostituzione scaffalature | CAP RT | COM | 8.232 | 0 | 0 | 8.232 | | |
| | vari | Implementazione impianti video sorveglianza magazzini SE | CAP RT | COM | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | | |
| | Prevenzione fulmini magazzino di Via Genova | CAP RT | COM | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | | | |
| Totale | | | | | | 295.952 | 0 | 0 | 295.952 | |
| PI - Via Cocchi | AT011 | Adeguamento impianto termo/cdz Pisa via Cocchi | M006B (Mutuo SS) | IST | 28.084 | 0 | 0 | 28.084 | | |
| | AT012 | Lavori completamento CPI (Sale Riunioni) | M006B (Mutuo SS) | IST | 85.000 | 0 | 0 | 85.000 | | |
| | AT020 | Installazione gruppo di continuità per reti e PC | M006B (Mutuo SS) | IST | 22.893 | 0 | 0 | 22.893 | | |
| | AT091 | Rifacimento delle terrazze mensa portico, corpo cilindrico per problemi infiltrazione acqua (tot mq 800ca) | M006B (Mutuo SS) | IST | 40.000 | 50.000 | 0 | 90.000 | | |
| | AT092 | Progettazione e lavori di adeguamento della copertura ai sensi del DPGR 75R/2013 sue smi (linee vita) | CAP RT | IST | 10.000 | 60.000 | 0 | 70.000 | | |
| | AT093 | Rifacimento segnaletica orizzontale e verticale esterna | CAP RT | IST | 15.000 | 0 | 0 | 15.000 | | |
| | AT094 | Ripristino parti in cemento armato a faccia vista in facciata e portico di collegamento (mq. 350 ca) | CAP RT | IST | 60.000 | 0 | 0 | 60.000 | | |
| | AT095 | Allaccio fognatura agli scarichi comunali | CAP RT | IST | 0 | 15.000 | 0 | 15.000 | | |
| | AT096 | Ripristino impianto di illuminazione esterna bassa | CAP RT | IST | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | AT097 | Ripristino marciapiedi esterni (tot. mq.50 ca) | CAP RT | IST | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| AT098 | Ripristino impianto di irrigazione | CAP RT | IST | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Totale | | | | | | 260.977 | 125.000 | 0 | 385.977 | |
| SI - Piazza Rosselli | AT021 | Rifacimento corsia - 2 (richiesta Condominio) | M006B (Mutuo SS) | IST | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | AT022 | Impianto rilevazione fumi e varie CPI | M006B (Mutuo SS) | IST | 153.745 | 0 | 0 | 153.745 | | |
| | AT026 | Revisione/sostituzione/implementazione componenti UTA PT | M006B (Mutuo SS) | IST | 5.500 | 0 | 0 | 5.500 | | |
| Totale | | | | | | 159.245 | 0 | 0 | 159.245 | |
| Varie sedi | vari | Acquisto apparecchiature e attrezzature per la Logistica (frigo, congelatori, ecc.) | CAP RT | COM | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 | | |
| | | Acquisto attrezzature varie | CAP RT | IST | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | | |
| | | manutenzioni straordinarie urgenti non programmate - edifici istituzionali | CAP RT | IST | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 | | |
| | | manutenzioni straordinarie urgenti non programmate su magazzini | CAP RT | COM | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 | | |
| Totale | | | | | | 110.000 | 0 | 0 | 110.000 | |
| AT Totale | | | | | | 2.981.319 | 1.992.152 | 390.000 | 5.363.471 | |

| GES | Immobile | Codice ESTAR | Descrizione intervento | FF | Natura fiscale | 2021 | 2022 | 2023 | Tot 2021-2023 |
|---------------------------|---------------------|--------------|--|--|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| ICT | Interventi Area ICT | vari | BO EMBEDDED - Licenze | (vuoto) | IST | | | | 0 |
| | | | Evoluzione software | Rilascio Fondo(MMG) | IST | 300.000 | 100.000 | 300.000 | 700.000 |
| | | | Evoluzione software MAV | Rilascio Fondo(MMG) | COM | 100.000 | 400.000 | 100.000 | 600.000 |
| | | | Infrastrutture di rete | Mutuo ICT | IST | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 600.000 |
| | | | Investimenti MAV - PDL | Mutuo ICT | COM | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 150.000 |
| | | | Investimenti PDL | Rilascio Fondo(MMG) | IST | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 750.000 |
| | | | Licenze Qlik | (vuoto) | IST | | | | 0 |
| | | | Server - PC - wifi e infra | (vuoto) | IST | 0 | | | 0 |
| | | | SW ABS | Mutuo ICT | IST | 100.000 | 300.000 | 100.000 | 500.000 |
| | | | Videoconferenza | Rilascio Fondo(MMG) | IST | 100.000 | 100.000 | | 200.000 |
| Totale | | | | | | 1.100.000 | 1.400.000 | 1.000.000 | 3.500.000 |
| ICT Totale | | | | | | | | | |
| SEPP | Sedi SE | SE010 | Magazzino Via Genova: Ristrutturazione uffici | C11/010 (C/Cap MAV) | COM | | 0 | 0 | 0 |
| Totale | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (vuoto) | vari | | Interventi di Miglioramento della Sicurezza dei magazzini e sdei direzionali | | | | | | |
| Totale | | | | ESTAR (FONDO SICUREZZA MANUTENZIONI STRAORDINARIE per DDL) | CAP RT | COM | 100.000 | 0 | 0 |
| Totale | | | | | | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 |
| Vari | SE008 | SE009 | Adeguamento mobili e attrezzature da ufficio varie sedi (FONDO SICUREZZA | M006B (Mutuo SS) | IST | 37.677 | 0 | 0 | 37.677 |
| | | | FORNITURE per DDL) | M006B (Mutuo SS) | IST | 2.174 | 0 | 0 | 2.174 |
| | | | Altre forniture varie | | | 39.851 | 0 | 0 | 39.851 |
| Totale | | | | | | 39.851 | 0 | 0 | 39.851 |
| SEPP Totale | | | | | | 139.851 | 0 | 0 | 139.851 |
| Totale complessivo | | | | | | 4.221.170 | 3.392.152 | 1.390.000 | 9.003.322 |

La tabella sopra riporta il dettaglio degli interventi indicando:

- l'area aziendale di riferimento (GES, gestore degli investimenti), che coincide con l'ufficio competente all'attuazione dei programmi di investimento
- l'immobile di riferimento (se trattasi di interventi edili, impiantistica o infrastrutturale afferente uno specifico immobile) o la tipologia dell'intervento
- il codice interno attribuito all'intervento
- una descrizione identificativa dell'intervento stesso
- la fonte di finanziamento
- la natura fiscale dell'intervento secondo l'interpretazione dell'amministrazione finanziaria sull'attività di ESTAR
- l'importo annuo dell'investimento ed il totale del triennio.

Riepilogo investimenti per Fonte di finanziamento (FF)

| FF | 2021 | 2022 | 2023 | Tot 21-23 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| C11/010 (C/Cap MAV) | 817.866 | 79.346 | 0 | 897.212 |
| CAP RT | 938.732 | 1.760.806 | 300.000 | 2.999.538 |
| M006B (Mutuo SS) | 530.072 | 152.000 | 0 | 682.072 |
| Mutuo ICT | 350.000 | 550.000 | 350.000 | 1.250.000 |
| Non Finanziato | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rilascio Fondo (MMG) | 939.500 | 850.000 | 740.000 | 2.529.500 |
| Rilascio F.R&O | 645.000 | 0 | 0 | 645.000 |
| Totale complessivo | 4.221.170 | 3.392.152 | 1.390.000 | 9.003.322 |

La tabella sopra riporta la sintesi degli investimenti per anno e per fonte di finanziamento utilizzata.

Le fonti di finanziamento di tipo 'C' sono costituite da contributi regionali finalizzati ad investimenti, le fonti di tipo 'M' sono costituite dal mutuo contratto da ESTAR nel 2017, le voci di tipo 'Rilascio' sono costituite da accantonamenti effettuati in esercizi precedenti destinati ad

investimenti futuri che vengono rilasciati nell'anno dell'investimento. Vedasi al proposito quanto riportato nella Nota illustrativa alle sezioni 'Rettifica contributi' e 'Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi'.

Di seguito si riporta un ulteriore dettaglio degli investimenti per tipo di impiego.

| Impiego | 2021 | 2022 | 2023 | Tot 2021-2023 |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|
| Fabbricati | 1.400.217 | 125.000 | 0 | 1.525.217 |
| Impianti | 1.029.140 | 257.152 | 0 | 1.286.292 |
| Macchinari Economali | 219.230 | 900.000 | 290.000 | 1.409.230 |
| HW e macchine ufficio | 600.000 | 600.000 | 500.000 | 1.700.000 |
| Mobili e arredi | 115.909 | 0 | 0 | 115.909 |
| Altre immobilizzazioni materiali | 27.174 | 0 | 0 | 27.174 |
| Software | 500.000 | 800.000 | 500.000 | 1.800.000 |
| Migliorie su beni di terzi | 329.500 | 710.000 | 100.000 | 1.139.500 |
| Totale complessivo | 4.221.170 | 3.392.152 | 1.390.000 | 9.003.322 |