

Proposta n. 565
Delibera n. 533
Data: 19 novembre 2021

OGGETTO: Approvazione Bilancio consuntivo 2020.

IL DIRETTORE GENERALE

nominato con Decreto Presidente Giunta Regionale n. 32 del 21.02.2020

VISTE:

- la Legge R.T. n. 85/2009 *“Riconoscimento della “Fondazione Toscana Gabriele Monasterio per la ricerca medica e di sanità pubblica” come ente di diritto pubblico”*;
- la Legge R.T. n. 40/2005 *“Disciplina del servizio sanitario regionale”* e s.m.i.;
- il D.Lgs. n. 118/2011 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”* e s.m.i.;
- la Delibera della Giunta Regionale Toscana n. 1343 del 20 dicembre 2004 *“Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle aziende sanitarie della toscana”*;
- il Decreto Dirigenziale Regionale Toscana n. 9749 dell' 8 giugno 2021 *“DGR n.1343 del 20 dicembre 2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana”. Aggiornamento della casistica per l'applicazione dei principi contabili nelle aziende e negli enti del Servizio Sanitario della Regione Toscana. Modifiche al decreto dirigenziale n. 7934 del 29 maggio 2020”*;
- la Delibera n. 334 del 14 luglio 2021 *“Disciplina contabile dell'Ente – aggiornamento delibera n. 291/2019”*;
- il vigente Statuto della Monasterio.

RICHIAMATE:

- la Delibera della Giunta Regionale Toscana n. 683 del 28 giugno 2021, *“Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull'esercizio 2020”*;
- la Delibera della Giunta Regionale Toscana n. 1011 del 4 ottobre 2021, *“Assegnazione alle aziende ed agli enti del S.S.R. delle risorse ex D.M. 16/07/2021 a valere sull'esercizio 2020”*;
- la nota della *“Direzione Sanità, Welfare e Coesione Sociale”* della Regione Toscana del 6 agosto 2021 avente ad oggetto *“Istruzioni per la chiusura dei bilanci d'esercizio 2020”*.

RICHIAMATE, altresì:

- la delibera n. 98 del 28 febbraio 2020, di approvazione del Bilancio Preventivo 2020;
- la delibera n. 512 del 9 novembre 2021, di adozione del Bilancio Consuntivo 2020.

CONSIDERATO che:

- la Monasterio per l'esercizio 2020 ha conseguito una perdita pari ad euro 1.830.664,24;
- la suddetta perdita sarà ripianata dalla Regione Toscana con successivi atti di assegnazione di risorse a tale titolo, come da previsione della succitata Delibera n. 1011/2021.

VISTI gli elaborati, allo scopo predisposti, che compongono il Bilancio consuntivo 2020:

- Stato Patrimoniale (allegato 1);
- Conto Economico (allegato 2);
- Rendiconto Finanziario e relazione allo stesso (allegato 3);
- Nota Integrativa (allegato 4);
- Relazione sulla Gestione (allegato 5), comprensiva dei seguenti allegati:

- Conto economico dell'attività di ricerca (allegato 5.1);
- Prospetto dei flussi di cassa (allegato 5.2);
- Certificazione sui tempi di pagamento (allegato 5.3);
- "Allegato B" al CE IV trimestre 2020 - costi emergenza COVID (allegato 5.4);
- Prospetto extracontabile sull'attività intramoenia (allegato 5.5);
- Conto economico commerciale (allegato 5.6);
- Modello Livelli di assistenza (allegato 5.7A);
- Modello Livelli di assistenza (All. 3A) (allegato 5.7B).

VISTA la relazione al bilancio consuntivo 2020, predisposta dal Collegio dei Revisori nella seduta del 15 novembre u.s. (allegato 6), nel corso della quale è stato esaminato il predetto Bilancio.

ACQUISITO il parere favorevole del Direttore Amministrativo.

DELIBERA

1. di approvare il Bilancio consuntivo 2020, composto dai seguenti allegati che formano parte integrante e sostanziale:
 - Stato Patrimoniale (allegato 1);
 - Conto Economico (allegato 2);
 - Rendiconto Finanziario (allegato 3);
 - Nota Integrativa (allegato 4);
 - Relazione sulla Gestione (allegato 5).
2. di unire quali allegati alla Relazione sulla Gestione (allegato 5), il Conto economico dell'attività di ricerca (all. 5.1), il Prospetto dei flussi di cassa (all. 5.2), la Certificazione su tempi di pagamento (all. 5.3), l'"Allegato B" al CE IV trimestre 2020 – costi emergenza COVID (all. 5.4), il Prospetto extracontabile sull'attività *intramoenia* (all. 5.5), il conto economico commerciale (all. 5.6) e il modello di rilevazione dei costi dei livelli di assistenza degli enti del SSN ed il relativo allegato 3A (all. 5.7A e 5.7B), che – allegati alla predetta Relazione sulla Gestione - vengono a costituire parte integrante e sostanziale del Bilancio Consuntivo 2020;
3. di trasmettere il predetto Bilancio alla Regione Toscana ed al Consiglio Nazionale delle Ricerche, come previsto dall'art. 7 dello Statuto di questo Ente, per gli adempimenti di competenza;
4. di comunicare la presente delibera al Collegio dei Revisori.

IL DIRETTORE GENERALE
DR. MARCO TORRE
(atto sottoscritto digitalmente)

=====

Atto predisposto da: U.O.C. Bilancio e Patrimonio - estensore: Francesco Bonaguidi
Allegati: sei (Stato Patrimoniale (allegato 1), Conto Economico (allegato 2), Rendiconto Finanziario (allegato 3), Nota Integrativa (allegato 4), Relazione sulla Gestione comprensiva degli allegati alla stessa (allegato 5), Relazione al bilancio consuntivo 2020 predisposta dal Collegio dei Revisori (allegato 6).

Comunicazione interna: Collegio dei Revisori, Direttore Amministrativo

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

=====

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		324.143	518.545	-194.402	-37,5%
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	0	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	0	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		450	1.057	-607	-57,5%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		0	344.612	-344.612	-100,0%
5) Altre immobilizzazioni immateriali		323.694	172.877	150.817	87,2%
II Immobilizzazioni materiali		28.403.302	25.686.317	2.716.986	10,6%
1) Terreni		4.601.857	4.601.857	0	0,0%
<i>a) Terreni disponibili</i>		-	-	0	-
<i>b) Terreni indisponibili</i>		4.601.857	4.601.857	0	0,0%
2) Fabbricati		17.508.506	16.056.094	1.452.412	9,0%
<i>a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>		292.258	305.644	-13.386	-4,4%
<i>b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>		17.216.247	15.750.449	1.465.798	9,3%
3) Impianti e macchinari		3.120.874	2.528.020	592.854	23,5%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		2.339.005	2.142.285	196.720	9,2%
5) Mobili e arredi		550.256	342.760	207.496	60,5%
6) Automezzi		-	375	-375	-100,0%
7) Oggetti d'arte		-	-	0	-
8) Altre immobilizzazioni materiali		17.256	14.926	2.329	15,6%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		265.549	-	265.549	-
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio)					
1) Crediti finanziari					
<i>a) Crediti finanziari v/ Stato</i>					
<i>b) Crediti finanziari v/ Regione</i>					
<i>c) Crediti finanziari v/ partecipate</i>					
<i>d) Crediti finanziari v/ altri</i>					
2) Titoli					
<i>a) Partecipazioni</i>					
<i>b) Altri titoli</i>					
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
		-	830	830	830
		-	-	0	0,0%
		-	-	0	-
		-	-	0	-
		-	-	0	-
		830	830	0	0,0%
		-	-	0	-
		830	830	0	0,0%
Totale A)		28.728.275	26.205.692	2.522.583	9,6%
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze		2.745.028	2.485.984	259.045	10,4%
1) Rimanenze beni sanitari		2.741.757	2.481.712	260.045	10,5%
2) Rimanenze beni non sanitari		-	-	0	-
3) Acconti per acquisti beni sanitari		3.272	4.272	-1.000	-23,4%

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE T/T-1			
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013					Importo	%		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	0	-		
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)			85.747.716	-	85.747.716	80.417.134	5.330.582	6,6%
1) Crediti v/Stato			-	-	-	-	0	-
<i>a) Crediti v/Stato - parte corrente</i>			-	-	-	-	0	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			-	-	-	-	0	-
2) Crediti v/Stato - altro			-	-	-	-	0	-
<i>b) Crediti v/Stato - investimenti</i>			-	-	-	-	0	-
<i>c) Crediti v/Stato - per ricerca</i>			-	-	-	-	0	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-	-	-	0	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-	-	-	0	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			-	-	-	-	0	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			-	-	-	-	0	-
<i>d) Crediti v/prefetture</i>			-	-	-	-	0	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma			79.068.107	-	79.068.107	73.749.601	5.318.506	7,2%
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>			54.720.971	-	54.720.971	59.794.837	-5.073.866	-8,5%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			54.531.321	-	54.531.321	59.559.914	-5.028.593	-8,4%
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>			53.280.463	-	53.280.463	59.264.967	-5.984.504	-10,1%
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>			-	-	-	-	0	-
<i>c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>			-	-	-	-	0	-
<i>d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>			1.250.858	-	1.250.858	294.947	955.911	324,1%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			189.650	-	189.650	234.923	-45.273	-19,3%
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i>			24.347.136	-	24.347.136	13.954.764	10.392.372	74,5%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti			24.347.136	-	24.347.136	13.954.764	10.392.372	74,5%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione			-	-	-	-	0	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			-	-	-	-	0	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			-	-	-	-	0	-
3) Crediti v/Comuni			-	-	-	-	0	-
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			4.356.189	-	4.356.189	5.010.590	-654.401	-13,1%
<i>a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>			4.328.895	-	4.328.895	4.982.056	-653.161	-13,1%
<i>b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>			27.294	-	27.294	28.534	-1.240	-4,3%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-	0	-
6) Crediti v/Erario			82.849	-	82.849	88.440	-5.591	-6,3%
7) Crediti v/altri			2.240.570	-	2.240.570	1.568.502	672.068	42,8%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-	0	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-	0	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013		Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	0	-
IV	Disponibilità liquide	5.533.553	9.629.945	-4.096.391	-42,5%
	1) Cassa	691	3.177	-2.486	-78,2%
	2) Istituto Tesoriere	5.500.320	9.354.442	-3.854.122	-41,2%
	3) Tesoreria Unica	-	-	0	-
	4) Conto corrente postale	32.542	272.326	-239.783	-88,1%
Totale B)		94.026.298	92.533.062	1.493.235	1,6%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI					
	I Ratei attivi	-	-	0	-
	II Risconti attivi	5.754	9.893	-4.139	-41,8%
Totale C)		5.754	9.893	-4.139	-41,8%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)		122.760.327	118.748.648	4.011.679	3,4%
D) CONTI D'ORDINE					
	1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	0	-
	2) Depositi cauzionali	-	-	0	-
	3) Beni in comodato	21.000.000	21.000.000	0	0,0%
	4) Altri conti d'ordine	-	-	0	-
Totale D)		21.000.000	21.000.000	0	0,0%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
A)	PATRIMONIO NETTO				
	I Fondo di dotazione	4.663.540	4.663.540	-	0,0%
	II Finanziamenti per investimenti	41.071.370	29.129.452	11.941.918	41,0%
	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	11.742.548	12.557.317	-814.770	-6,5%
	2) Finanziamenti da Stato per investimenti	13.850.117	-	13.850.117	-
	a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>	13.378.850	-	13.378.850	-
	b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>	-	-	-	-
	c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>	471.267	-	471.267	-
	3) Finanziamenti da Regione per investimenti	15.315.109	16.572.134	-1.257.025	-7,6%
	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	163.597	-	163.597	-
	III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	-	-	-	-
	IV Altre riserve	-	-	-	-
	V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-
	VI Utili (perdite) portati a nuovo	49.575	45.278	4.297	9,5%
	VII Utile (perdita) dell'esercizio	-1.830.664	4.297	-1.834.962	-42699,0%
	Totale A)	43.953.822	33.842.567	10.111.254	29,9%
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
	2) Fondi per rischi	477.368	439.657	37.711	8,6%
	3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
	4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	1.572.286	1.953.827	-381.541	-19,5%
	5) Altri fondi oneri	2.385.918	1.934.990	450.927	23,3%
	Totale B)	4.435.571	4.328.474	107.097	2,5%
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
	1) Premi operosità	-	-	-	-
	2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
	Totale C)	-	-	-	-
D)	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
	1) Mutui passivi	726.636	14.052.182	14.778.818	-
	2) Debiti v/Stato	-	-	-	-
	3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	42.248.669	-	42.248.669	61.036.052
	4) Debiti v/Comuni	-	-	-	-18.787.384
		-	-	-	-30,8%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013					Importo	%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	573.501	-	573.501	212.775	360.727	169,5%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità			-	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	567.454		567.454	209.508	357.946	170,9%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	6.048		6.048	3.267	2.780	85,1%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	5.617.972		5.617.972	8.082.427	-2.464.454	-30,5%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere			-	32.772	-32.772	-100,0%
9) Debiti tributari	1.799.415		1.799.415	1.450.262	349.153	24,1%
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.773.627		1.773.627	1.402.612	371.015	26,5%
12) Debiti v/altri	7.503.311		7.503.311	8.319.871	- 816.561	-9,8%
Totale D)	60.243.131	14.052.182	74.295.313	80.536.771	- 6.241.458	-7,7%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			75.621	40.836	34.786	85,2%
2) Risconti passivi			-	-	-	-
Totale E)			75.621	40.836	34.786	85,2%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			122.760.327	118.748.648	4.011.679	3,4%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			21.000.000	21.000.000	-	0,0%
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-
Totale F)			21.000.000	21.000.000	-	0,0%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	27.130.951	17.117.830	10.013.121	58,5%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	25.425.256	16.770.988	8.654.269	51,6%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.296.698	326.842	969.856	296,7%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	0	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	0	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	0	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	0	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	0	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.296.698	326.842	969.856	296,7%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	223.996	20.000	203.996	1020,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	0	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	0	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	70.267	-	70.267	-
4) da privati	153.729	20.000	133.729	668,6%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	185.000	-	185.000	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-177.651	-	-177.651	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.411.950	743.718	668.233	89,9%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	56.993.453	64.429.383	-7.435.930	-11,5%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	47.078.951	51.906.280	-4.827.329	-9,3%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.400.689	2.717.924	-317.235	-11,7%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	7.513.813	9.805.179	-2.291.366	-23,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.602.743	2.191.799	-589.056	-26,9%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	747.431	1.145.810	-398.378	-34,8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.562.856	2.296.944	265.912	11,6%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	0	-
9) Altri ricavi e proventi	748.860	2.028.899	-1.280.039	-63,1%
Totale A)	91.020.594	89.954.381	1.066.213	1,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	28.668.057	27.823.556	844.501	3,0%
a) Acquisti di beni sanitari	27.603.892	27.249.820	354.072	1,3%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.064.165	573.736	490.429	85,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	5.296.091	5.513.549	-217.458	-3,9%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	0	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	0	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.019.925	951.997	67.929	7,1%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	0	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	0	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	0	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	8.759	20.981	-12.222	-58,3%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	0	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	0	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	0	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	376.292	82.104	294.187	358,3%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	0	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.669.993	2.200.461	-530.468	-24,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	0	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.097.645	2.166.892	-69.248	-3,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	123.478	91.114	32.364	35,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	0	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.711.980	9.227.491	484.489	5,3%
a) Servizi non sanitari	9.173.294	8.670.976	502.318	5,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	535.230	532.356	2.874	0,5%
c) Formazione	3.456	24.159	-20.703	-85,7%
4) Manutenzione e riparazione	3.022.414	3.691.952	-669.539	-18,1%
5) Godimento di beni di terzi	904.037	500.458	403.579	80,6%
6) Costi del personale	36.391.935	35.145.522	1.246.413	3,5%
a) Personale dirigente medico	13.174.032	12.981.964	192.067	1,5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.394.596	1.263.841	130.755	10,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	15.469.808	14.444.949	1.024.859	7,1%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.259.400	1.327.803	-68.403	-5,2%
e) Personale comparto altri ruoli	5.094.099	5.126.964	-32.865	-0,6%
7) Oneri diversi di gestione	1.125.945	1.133.699	-7.754	-0,7%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
8) Ammortamenti	2.738.306	2.464.354	273.952	11,1%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	76.169	73.680	2.489	3,4%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	793.629	738.521	55.108	7,5%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.868.509	1.652.154	216.355	13,1%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	0	-
10) Variazione delle rimanenze	-260.045	169.596	-429.640	-253,3%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-260.045	169.596	-429.640	-253,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	0	-
11) Accantonamenti	2.653.989	2.016.998	636.990	31,6%
a) Accantonamenti per rischi	57.807	78.816	-21.009	-26,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	0	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.030.409	276.345	754.064	272,9%
d) Altri accantonamenti	1.565.773	1.661.838	-96.064	-5,8%
Totale B)	90.252.710	87.687.177	2.565.533	2,9%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	767.884	2.267.203	-1.499.320	-66,1%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	225	258	-33	-12,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	250.618	85.517	165.101	193,1%
Totale C)	-250.393	-85.259	-165.134	193,7%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	0	-
2) Svalutazioni	-	-	0	-
Totale D)	-	-	0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	565.918	446.810	119.108	26,7%
a) Plusvalenze	-	-	0	-
b) Altri proventi straordinari	565.918	446.810	119.108	26,7%
2) Oneri straordinari	2.256	48.807	-46.551	-95,4%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
a) Minusvalenze	-	-	0	-
b) Altri oneri straordinari	2.256	48.807	-46.551	-95,4%
Totale E)	563.662	398.003	165.659	41,6%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.081.153	2.579.947	-1.498.794	-58,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	2.894.337	2.558.177	336.160	13,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.577.460	2.304.810	272.650	11,8%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	104.734	35.521	69.213	194,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	212.143	217.846	-5.702	-2,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	0	-
2) IRES	17.480	17.473	7	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	0	-
Totale Y)	2.911.817	2.575.650	336.167	13,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-1.830.664	4.297	-1.834.962	-42699,0%

RENDICONTO FINANZIARIO 2020

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO	2020	2019
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
Risultato d'esercizio	-1.830.664	4.297
Voci che hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
Ammortamento fabbricati	793.629	738.521
Ammortamento altre immobilizzazioni	1.868.509	1.652.154
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	76.169	73.680
Ammortamenti	2.738.306	2.464.354
Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.562.856	-2.296.944
Utilizzo fondi di riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da rivalutazioni	0	0
Utilizzo contributi in conto capitale e fondi riserva	-2.562.856	-2.296.944
Accantonamenti SUMAI	0	0
Pagamenti SUMAI	0	0
Accantonamenti TFR	0	0
Pagamenti TFR	0	0
Premi operosità medici SUMAI + TFR	0	0
Rivalutazione/Svalutazione di attività finanziarie	0	0
Accantonamenti a fondi svalutazione	0	0
Utilizzo fondi svalutazione		
Fondi svalutazione di attività	0	0
Accantonamento fondi per rischi ed oneri	1.539.928	973.706
Utilizzo fondi per rischi ed oneri	-1.432.831	-2.025.855
Fondo per rischi ed oneri futuri	107.097	-1.052.149
Totale flussi di CCN della gestione corrente	-1.548.117	-880.441
Aumento/diminuzione debiti verso regione e province autonome, esclusa variazione per acquisto di beni strumentali	-18.787.384	22.009.827
Aumento/diminuzione debiti verso comuni	0	0
Aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	360.727	-722.662
Aumento/diminuzione debiti verso ARPA	0	0
Aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-2.464.454	-11.581.494
Aumento/diminuzione debiti tributari	349.153	-274.141
Aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	371.015	-373.914
Aumento/diminuzione altri debiti	-816.561	1.245.659
Aumento/diminuzione debiti (escluso fornitura di immobilizzazioni e C/C bancari e Istituto Tesoriere)	-20.987.504	10.303.275
Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	34.786	-47.567
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v stato quota indistinta	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v stato quota vincolata	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per gettito addizionale Irpef Irap	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per partecipazione regioni a statuto speciale	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione vincolate per partecipazione regioni a statuto speciale	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per gettito fiscalità regionale	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione altri contributi extrafondo	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Regione	5.073.866	-507.802
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Comune	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Asl-Ao	654.401	-591.595
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/ARPA	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Erario	5.591	21.728
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Altri	-8.569	1.058.421
Diminuzione/aumento di crediti	5.725.289	-19.249
Diminuzione del magazzino	-260.045	169.596
Diminuzione di acconti a fornitori per magazzino	1.000	-2.000
Diminuzione/aumento rimanenze	-259.045	167.596
Diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	4.139	-1.589
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-17.030.451	11.818.969

ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

Acquisto di costi di impianto e ampliamento	0	0
Acquisto di costi di ricerca e sviluppo	0	0
Acquisto di diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ingegno	-411	-642
Acquisto di immobilizzazioni immateriali in corso	79.063	-344.612
Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-221.122	-78.231
Acquisto immobilizzazioni immateriali	-142.470	-423.485
Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
Valore netto contabile costi ricerca e sviluppo dismessi	0	0
Valore netto contabile costi diritti di brevetto e di utilizzo delle opere d'ingegno dismessi	0	0
Valore netto contabile costi immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
Acquisto terreni	0	0
Acquisto fabbricati	-2.246.041	-406.792
Acquisto impianti e macchinari	-979.156	-539.003
Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.507.822	-797.047
Acquisto mobili e arredi	-377.550	-158.428
Acquisto automezzi	0	0
Acquisto altri beni materiali	-7.852	-6.190
Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-5.118.420	-1.907.460
Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	0
Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
Acquisto crediti finanziari	0	0
Acquisto titoli	0	0
Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0	0
B - Totale attività di investimento	-5.260.890	-2.330.945

ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

Diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamento per investimenti)	0	0
Diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamento per investimenti)	-11.055.871	-900.000
Diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo dotazione)	0	0
Diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
Diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
Aumento fondo di dotazione	0	0
Aumneto contributi in c/capitale da regione e da altri	14.504.774	-613.127
Altri aumneti/diminuzioni al patrimonio netto*	0	-783.817
Aumneti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-32.772	32.772
Aumneti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	14.778.818	0
Assunzione nuovi mutui*	0	0
Mutui quota capitale rimborsata	0	0
C - Totale attività di finanziamento	18.194.950	-2.264.172

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)**-4.096.391** **7.223.853**

Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei contributi bancari passivi)

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo

0

RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO 2020

Il rendiconto finanziario è un prospetto contabile che presenta le variazioni intervenute nelle risorse finanziarie aziendali in un determinato esercizio, evidenziandone le cause. L'analisi per flussi condotta attraverso tale strumento fornisce informazioni complementari rispetto a quelle ottenibili dagli altri documenti che compongono il bilancio d'esercizio.

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

La gestione monetaria viene ricostruita attraverso l'analisi degli eventi della gestione economica, permettendo di evidenziare le disponibilità liquide prodotte e/o assorbite dalla gestione in termini di flussi finanziari distinti in una delle seguenti categorie:

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

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

Le disponibilità liquide al 01/01/2020 ammontavano a Euro 9.629.945 a fine esercizio tale aggregato ammonta a Euro 5.533.553 con un decremento pari a Euro 4.096.391 che combacia perfettamente con la dinamica finanziaria riportata nel Rendiconto Finanziario e che è sintetizzata di seguito:

Disponibilità liquide al 01/01	9.629.945
Flusso di cassa	-4.096.391
Disponibilità liquide al 31/12	5.533.553

Risultato d'esercizio	-1.820.308
Accantonamento/utilizzo fondi	272.192
Risultato gestione corrente	-1.548.117
Andamento crediti/debiti/magazzino	-16.145.834
Risultato gestione reddituale	-17.693.951
Attività di investimento	-5.260.890
Attività di finanziamento	18.858.449
Flusso di cassa	-4.096.391

La gestione corrente ha determinato una variazione negativa di 1.5 milioni di euro dovuta alla perdita conseguita diminuita della differenza positiva tra accantonamenti e utilizzi di fondi (cioè motivazione

di costi non monetari che riducono il reddito netto, senza però costituire minore flusso di cassa e i ricavi non monetari che aumentano il reddito netto, senza però costituire maggiore flusso di cassa).

Il flusso finanziario derivante dalla variazione dei crediti e debiti è determinato rettificando il risultato della gestione corrente dagli elementi di natura monetaria, crediti e debiti, trasformandoli in incassi e pagamenti, ovvero in variazioni di disponibilità liquide. La variazione dei crediti e debiti connessi alla gestione corrente ha comportato una diminuzione di risorse finanziarie pari a 17.6 milioni di euro. Il flusso di cassa complessivo è stato determinato da un lato da una diminuzione dei debiti di 18,7 milioni di euro dovuto prevalentemente alla diminuzione dei debiti verso Regione per acconto quota FSR (miniere entrata di cassa) oltre che dalla riduzione di 2,4 milioni di euro debiti verso fornitori (maggiore uscita di cassa). La riduzione del flusso finanziario è stata compensata in parte dalla diminuzione dei crediti verso Regione e verso ASL/AOU (per altro non dovuta all'incasso di crediti ma ad una diminuzione di quelli sorti nell'esercizio per la riduzione dell'attività sanitaria erogata).

Le attività di investimento comprendono le operazioni di acquisto e di vendita delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie. Tale attività ha generato una variazione negativa di 5,2 milioni di euro.

Le attività di finanziamento comprendono le operazioni di ottenimento e di restituzione delle risorse finanziarie sotto forma di capitale di debito. Nel 2020 si è registrato un aumento di liquidità di questa area pari a 18,5 milioni di euro derivante dall'accensione di un mutuo per 14,7 milioni e all'aumento del finanziamento statale art. 20 L. 67/88 per la copertura delle opere previste nel piano di investimento della Monasterio oltre ad ulteriori finanziamenti stanziati dalla Regione, dal Commissario Covid e da soggetti privati (con un effetto netto effettivo di cassa di 3,4 milioni di euro pari alla differenza tra i nuovi contributi e l'aumento dei relativi crediti).

La somma algebrica dei vari aggregati esprime un risultato negativo di 4 milioni di Euro che rappresenta la liquidità "assorbita" dall'Azienda nel corso dell'esercizio.



**Fondazione
Monasterio**
la ricerca che cura



SST
Servizio
Sanitario
della
Toscana

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

**Ospedale del Cuore
di Massa**

**Ospedale San Cataldo
CNR di Pisa**



1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011 – in quanto applicabili a questo Ente – e facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili previsti dalla Regione Toscana con la Delibera della Giunta Regionale n. 1343 del 20 dicembre 2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana” così come modificata con Decreto Dirigenziale n. 7934 del 29/05/2020.

La presente nota fornisce inoltre tutte le informazioni, anche non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali ed in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

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

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

GEN02 Non si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio.

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

GEN03 Non vi sono elementi non comparabili rispetto all'esercizio precedente.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori:

GEN04 Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'Ente; esso è stato redatto con chiarezza in modo da poter svolgere tale funzione e rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione ed il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari.

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività.

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile e sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile e sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base della relativa perizia estimativa. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate; le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore e questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Nel presente bilancio non ci sono immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo: l'adeguamento del valore nominale al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite ed i contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e dai Principi Contabili previsti dalla Regione Toscana con la Delibera della Giunta Regionale n. 1343 del 20 dicembre 2004.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

NB: nel prosieguo della presente nota integrativa, per una maggior chiarezza, sono state tolte le tabelle non compilate previste dallo schema; viene, comunque, mantenuta la numerazione originaria per una maggiore confrontabilità con gli altri enti del sistema.

3. Dati relativi al personale

PERSONALE DIPENDENTE

	Personale al 31/12/18	Di cui personale part-time al 31/12/18	Personale al 31/12/19	Di cui personale part-time al 31/12/19	Personale al 31/12/20	Di cui personale part-time al 31/12/20
RUOLO SANITARIO						
Dirigenza						
Medico-veterinaria	118	1	119	2	133	2
Sanitaria	15	1	15		15	
Comparto						
Categoria Ds	4		1		1	
Categoria D	330	11	358	10	377	10
Categoria C						
Categoria Bs						
RUOLO PROFESSIONALE						
Dirigenza						
Livello dirigenziale	2		2		1	
Comparto						
Categoria D						
RUOLO TECNICO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale	10		9		9	
Comparto						
Categoria Ds						
Categoria D	22		22		24	
Categoria C	7		7		7	
Categoria Bs	56		59		59	
Categoria B	3		3		3	
Categoria A	4		4		4	
RUOLO AMMINISTRATIVO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale	6		6		6	
Comparto						
Categoria Ds	2		2		2	
Categoria D	3		4		3	1
Categoria C	50	4	49	4	48	4
Categoria Bs	2		3		3	
Categoria B	1	1	1	1	1	1
Categoria A						

PERSONALE COMANDATO

	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti
RUOLO SANITARIO						
Dirigenza						
Medico-veterinaria	1		2			
Sanitaria						
Comparto						
Categoria Ds						
Categoria D						
Categoria C						
Categoria Bs						
RUOLO PROFESSIONALE						
Dirigenza						
Livello dirigenziale		1				
Comparto						
Categoria D						
RUOLO TECNICO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale						
Comparto						
Categoria Ds						
Categoria D						
Categoria C						
Categoria Bs						
Categoria B						
Categoria A						
RUOLO AMMINISTRATIVO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale						
Comparto						
Categoria Ds						
Categoria D						
Categoria C						
Categoria Bs						
Categoria B						
Categoria A						

PERSONALE UNIVERSITARIO/CNR

	Personale al 31/12/2017	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2019	Personale al 31/12/2020	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2020
RUOLO SANITARIO								
Dirigenza								
Medico-veterinaria	7		7		8		7	
Sanitaria	1		1		1			
Comparto								
Categoria Ds								
Categoria D								
Categoria C								
Categoria Bs								
RUOLO PROFESSIONALE								
Dirigenza								
Livello dirigenziale								
Comparto								
Categoria D								
RUOLO TECNICO								
Dirigenza								
Livello dirigenziale								
Comparto								
Categoria Ds								
Categoria D								
Categoria C								
Categoria Bs								
Categoria B								
Categoria A								
RUOLO AMMINISTRATIVO								
Dirigenza								
Livello dirigenziale								
Comparto								
Categoria Ds								
Categoria C								
Categoria Bs								
Categoria B								
Categoria A								

PERSONALE INTERINALE

	Uomini- al 31/12/16	Uomini- al 31/12/17	Uomini al 31/12/18	Uomini al 31/12/19	Uomini al 31/12/20
RUOLO SANITARIO					
Dirigenza:					
Medico-veterinaria					
Sanitaria non medica					
Comparto	30	25	11	12	6
RUOLO PROFESSIONALE					
Dirigenza					
Comparto					
RUOLO TECNICO					
Dirigenza					

Comparto	3	7	8	3	12
RUOLO AMMINISTRATIVO					
Dirigenza					
Comparto	1	3		1	1

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile	
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	5.907			5.907	0								0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0												0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	20.560			19.504	1.057				411				1.018	450
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				11.686									607	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0													0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	791.068			642.561	148.507				105.503				51.233	202.777
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>				495.429									55.908	
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0													0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
AAA160	Migliorie su beni di terzi	537.567			508.352	29.216				115.619				23.918	120.917
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>				508.352									23.918	
AAA180	Pubblicità	0													0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		1.355.103	0	0	1.176.323	178.780	0	0	0	221.532	0	0	0	76.169	324.143
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					1.015.467									80.433	

Tab.1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono rappresentate da:

- Costi di impianto e di ampliamento: voce che accoglie soltanto le spese notarili di costituzione della Fondazione,
- Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno: accoglie i costi sostenuti per l'acquisto di brevetti
- Migliorie su beni di terzi: rappresentano gli interventi straordinari, incrementativi del valore, sugli immobili di proprietà del Consiglio Nazionale delle Ricerche,
- Altre immobilizzazioni immateriali: costituite sostanzialmente da software.

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Spese notarili costituzione Fondazione	5907	0	0		

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile	
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA290	Terreni disponibili	0													0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA300	Terreni indisponibili	4.601.857				4.601.857									4.601.857
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	446.196			140.552	305.644								13.386	292.258
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	23.766.030			8.013.901	15.752.129				2.244.361				780.243	17.216.247
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				7.915.511									769.453	
AAA380	Impianti e macchinari	12.563.714			10.057.812	2.505.902				1.555.218				940.246	3.120.874
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				9.251.845									873.433	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	14.715.478			12.555.210	2.160.267				931.760				753.022	2.339.005
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>				12.399.898									752.668	
AAA440	Mobili e arredi	1.353.471			1.011.421	342.050				377.550				169.344	550.256
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				556.165									86.493	
AAA470	Automezzi	40.166			39.791	375								375	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				39.791									375	
AAA500	Oggetti d'arte	0													0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	38.679			23.753	14.926				7.852				5.523	17.256
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				8.812									0	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	344.612				344.612	109.800			30.737				0	265.549
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	57.870.203	0	0	31.842.440	26.027.763	109.800	0	0	5.147.477	0	0	0	2.662.137	28.403.302
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		0	0	30.172.022		0	0	0	0	0	0	0	2.482.423	

Tab. 5. – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rappresentate da:

- fabbricati indisponibili, disponibili e destinati alla vendita,
- impianti e macchinari,
- attrezzature sanitarie e scientifiche,
- mobili ed arredi sanitari e da ufficio,
- automezzi,
- altre immobilizzazioni materiali (tab. 6)
- immobilizzazioni in corso e acconti.

La voce “giroconti e riclassificazioni” accoglie le attribuzioni dei cespiti presenti nella voce “Immobilizzazioni in corso e acconti” alle corrette categorie di appartenenza a seguito del completamento dell’opera o dell’entrata in funzione del cespite a seguito di collaudo finale.

DETTAGLIO ALTRI BENI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
BILANCIA DI PRECISIONE	1.080	1.080	0
BAGNOMARIA	102	102	0
AGITATORE MAGNETICO	312	312	0
APPARECCHIO PUNTO DI FUSIONE CON RAFFREDDAMENTO	552	552	0
ALCOLOMETRO CENTESIMALE	22	22	0
CONTENITORE SCHERMATO PER OGGETTI ACUMINATI COD. 0	3.720	3.720	0
BLISTERATRICE AUTOMATICA	2.880	2.880	0
ASPIRATORE CON FILTRO	612	612	0
OPERCOLATRICE MANUALE	1.020	1.020	0
MINIBOOSTER 100 (SISTEMA VIBRANTE)	420	420	0
SCOLAVETRERIA IN PLASTICA	114	114	0
PIPETTATORE	354	354	0
PIPETTATORE	354	354	0
ASPIRATORE CON FILTRO	218	218	0
ASPIRATORE CON FILTRO	218	218	0
PIPETTATORE	157	157	0
BILANCIA DI PRECISIONE	51	51	0
BILANCIA DI PRECISIONE	494	494	0
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER	525	367	157
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER	525	367	157
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER	525	367	157
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER	525	367	157
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER	525	367	157
MANICHINO PEDIATRICO	428	428	0
MANICHINO PER LA CURA E LA RIANIMAZIONE DEL PAZIEN	3.782	2.647	1.135
PIPETTATORE	231	231	0
MANICHINO PER LA CURA E LA RIANIMAZIONE	4.323	1.297	3.026
MANICHINO PER LA CURA E LA RIANIMAZIONE	8.422	2.527	5.895
MANICHINO PEDIATRICO	3.538	354	3.184

LAVASTOVIGLIE BENI INVESTIMENTO	999	100	899
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABIL	229	229	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABIL	2	2	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABIL	182	182	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABIL	8	8	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABIL	351	351	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABIL	16	16	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABIL	17	17	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABIL	26	26	0
AGITATORE MAGNETICO	211	211	0
AGITATORE MAGNETICO	261	261	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABIL	351	351	0

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziament o	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazion i	Valore finale
POSTAZIONE ECMO CARDIOHELP		109.800		109.800	0
LABORATORIO DI RADIOFARMACIA SAN CATALDO		175.029			175.029
IMPIANTO EVAC		59.783			59.783
NUOVO BLOCCO OPERATORIO - IMPIANTO DI CANTIERE, ESECUZIONE DI SCAVI E SISTEMAZIONI ESTERNE		0	30.737		30.737
		344.612	30.737	109.800	265.549

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

	Aliquota	I Anno
ALTRI DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DI OPERE DI INGEGNO	20,0%	10,00%
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	20,0%	10,00%
SOFTWARE	20,0%	10,00%

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

	Aliquota	I Anno
ATTREZZATURE INFORMATICHE	12,5%	6,25%
ATTREZZATURE SANITARIE SCIENTIFICHE	20,0%	10,00%
AUTOMEZZI	25,0%	12,50%
FABBRICATI NON STRUMENTALI (DISPONIBILI)	3,0%	1,50%
FABBRICATI STRUMENTALI (INDISPONIBILI)	3,0%	1,50%
IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI	12,5%	6,25%
IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI	12,5%	6,25%

IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	12,5%	6,25%
MOBILI E ARREDI AD USO NON SANITARIO	12,5%	6,25%
MOBILI E ARREDI AD USO SANITARIO	12,5%	6,25%
ALTRI BENI MATERIALI	20,0%	10,00%

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni della Fondazione non vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc. - **NO**

IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati. - **NO**

IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Non esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell’Ente in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati. - **NO**

IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l’acquisizione di immobilizzazioni materiali. Non esistono impegni già assunti. - **NO**

IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Non esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale. - **NO**

IMM14 – Altro. - **SI**

Nel corso del 2020 sono stati fatti acquisti di beni di investimento e lavori di manutenzione straordinaria su immobili per un totale di Euro 5.338.272.

Di questi Euro 4.526.313 sono stati finanziati con contributi in conto capitale stanziati dalla Regione Toscana, Euro 486.070 da parte della struttura commissariale COVID 19 in base a quanto previsto nell'Art 2 del DL 19 maggio 2020, n. 34 "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" per la realizzazione di nuovi 4 posti di terapia intensiva e ulteriori Euro 177.650 sono stati stanziati dall' Ente Fondazione Pisa (Fondazioni di origine bancaria nate negli anni novanta in seguito alla riforma del sistema creditizio italiano) per il finanziamento di attrezzature nell'ambito dell'assistenza a pazienti affetti da SARS-COV-2. Gli ulteriori cespiti di importo inferiore ad Euro 516.46 (Euro 148.238,11) sono stati autofinanziati.

5. Immobilizzazioni finanziarie

TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazion i	Svalutazion i	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazion i	Rivalutazion i	Svalutazion i	Acquisizioni e conferiment i	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
Partecipazioni:										
Partecipazioni in imprese controllate										
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese	830									830
Altri titoli:										
Titoli di Stato										
Altre Obbligazioni										
Titoli azionari quotati in Borsa										
Titoli diversi										
TOTALE	830									830

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuit o a bilancio	Criterio di valorizzazion e (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
SOCIETA' CONSORTILE ENERGIA TOSCANA (C.E.T. S.C.R.L.)	Firenze	S.C.R.L.	92.640	100,00%	321.539	889.614	153.199	0,90%	830	Costo di acquisto

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
SOCIETA' CONSORTILE ENERGIA TOSCANA (C.E.T. S.C.R.L.)	830			830						830

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

Le immobilizzazioni finanziarie in bilancio sono elencate nelle tabelle sopra riportate e sono riferite alla partecipazione della Fondazione nel Consorzio Toscana Energia (ente avvalso dalla Regione Toscana in qualità di soggetto aggregatore, per lo svolgimento delle procedure di gara relative alle forniture di energia elettrica, gas naturale e combustibili per riscaldamento e per gli interventi di efficientamento energetico art. 42bis c. 2 L.R. n.38/2007). Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'Ente non vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc – **NO**

IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio non sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati – **NO**

IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Non esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'Ente in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, enti pubblici o con soggetti privati – **NO**

IF05 – Altro. Non esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 codice civile) – **NO**

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	247.752		25.050		23.857	248.945		187.664
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	217.953				23.857	194.096		169.075
	<i>Medicinali senza AIC</i>	29.799		25.050		-	54.848		18.588
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	9.339		13.018			22.356		6.923
ABA040	Dispositivi medici:	2.184.205		56.392		11.818	2.228.779		2.227.407
	<i>Dispositivi medici</i>	2.005.193				8.797	1.996.397		1.995.024
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	7.507		56.392			63.900		63.900
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (VID)</i>	171.504				3.021	168.483		168.483
ABA050	Prodotti dietetici	1.146		328			1.473		1.473
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici	24.784				13.980	10.804		10.268
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	22				22	- 0		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	13.818		215.323		-	229.141		229.107
ABA090	<i>Beni e prodotti sanitari da aziende san pubbliche della Regione</i>	647				389	258		258
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	4.272				1.000	3.272		
	RIMANENZE BENI SANITARI	2.485.984	-	310.110	-	51.066	2.745.028	-	2.663.100
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria								
ABA160	Materiale per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari								
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	-							

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'Ente non vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc. – **NO**

RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio non vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci – **NO**

RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Non vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio – **NO**

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

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>					
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>					
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>					
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>					
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>					
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>					
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>					
ABA380	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>					
ABA390	<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>	212.550	25.434.889	24.846.353	861.903	
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>	49.818.783	45.448.567	49.818.783	45.448.567	
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>	9.233.635	6.969.993	9.233.635	6.969.993	
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>					

ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	294.947	66.103.881	65.087.153	1.250.858	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	234.923	250.267	295.540	189.650	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	13.954.764	13.841.275	3.448.903	24.347.136	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	73.749.601	158.048.872	152.669.549	79.068.107	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	4.982.056	3.270.577	3.923.738	4.328.895	489.111
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	28.534	4.595	5.835	27.294	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.010.590	3.275.172	3.929.573	4.356.189	489.111
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	88.440	44.961	50.552	82.849	0
	CREDITI VERSO ERARIO C/IRES	17.465	17.480	17.465	17.480	
	CREDITI VERSO ERARIO C/IRAP	25.016		5.000	20.016	
	IVA A CREDITO	0	27.481	27.481	0	
	IVA IN SOSPENSIONE	606		606	0	

	ALTRI CREDITI VERSO ERARIO	45.353			45.353	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	782.484	20.836.417	20.653.043	965.858	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	14.164	1.284.156	630.652	667.668	
	FATTURE DA EMETTERE VERSO ALTRE AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	397	0	397	0	
	CREDITI VERSO INAIL	0	193.891	19.583	174.308	
	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	12.574	1.090.265	609.479	493.360	
	CREDITI VERSO INPS	1.193	-	1.193	0,00	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	363.201,40	697.794	839.869	221.127	
ABA710	Altri crediti diversi	408.653	545.161	567.897	385.918	131.966
	ALTRI CREDITI DIVERSI	1.962	24		1.986	
	ACCONTI A DIPENDENTI	4.777	95.229	34.819	65.187	
	ACCONTI A COLLABORATORI		234	234	0	
	FATTURE DA EMETTERE V/ SOGGETTI DIVERSI	79.601	132.111	79.746	131.966	131.966
	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	322.314	317.564	453.098	186.779	
	TOTALE CREDITI VERSO ALTRI	874.458	2.572.072	2.088.969	1.357.561	131.966

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0		-	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0		-	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
ABA650	CREDITI V/ERARIO	45.353			45.353
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	277.514	57.807		335.321
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
ABA710	Altri crediti diversi				
	TOTALE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO ALTRI	322.868		-	380.674

Tab 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>					
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>					
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>					
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>					
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>					
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>					
ABA380	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>					
ABA390	<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>	94.983	-	-	99.567	606.536
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>	-	-	-	-	45.448.567
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-	-	6.969.993
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	-	-	-	1.311.675

ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	119.383	-	-	-	70.267
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	9.605.861	-	-	900.000	13.841.275
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	<i>Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>					
ABA510	<i>Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>					
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	9.820.228	0	0	999.567	68.248.313

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	300.000	300.000	900.000	1.602.877	1.226.018
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	44	-	2.250	25.000	-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	300.044	300.000	902.250	1.627.877	1.226.018
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Credit v/enti regionali:					
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Credit v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	45.353	-	-	-	37.496
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Credit v/clienti privati	310.188	6.002	65.265	100.398	484.005
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici	7.511	-	-	-	660.157

ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	117.360	-	61.995	41.772
ABA710	Altri crediti diversi	2.979	2.938	823	-	379.179
	TOTALE CREDITI VERSO ALTRI	666.074	426.300	968.338	1.790.270	2.828.626

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>			
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>			
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>			
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>			
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>			
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>			
ABA380	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>			
ABA390	<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>	801.086		
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>	45.448.567		
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>	6.969.993		
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.311.675		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	189.650		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			

ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	24.347.136		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	79.068.107	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	4.328.895		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	27.294		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.356.189		
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	82.849		
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	965.858		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	667.668		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	221.127		
ABA710	Altri crediti diversi	385.918		
	TOTALE CREDITI VERSO ALTRI	2.323.420	0	0

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL TOSCANA NORD OVEST			3.985.634
ALS TOSCANA CENTRO			2.036
ASL TOSCANA SUD EST			22
AO PISANA			63.603
AO SENESE			13.530
AO MEYER			259.205

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

I crediti verso le Aziende Sanitarie Regionali e verso la Regione Toscana sono stati oggetto di conciliazione.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
		792/2014	10.500.000,00	894.138,89	10.500.000,00	0		9.605.861,11
		802/2008	26.579.000,00	26.579.000,00	26.579.000,00	0		-
		1313/2019	900.000,00		900.000,00	0		900.000,00
		1061/2020	312.424,86		312.424,86	0		312.424,86
		1019-1584 / 2020	13.378.850,00		13.378.850,00	0		13.378.850,00
		1651/2020			150.000,00	0		150.000,00
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							

Tab. 25 – Dettaglio crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

CRED01 – Nel corso non sono stati svalutati crediti iscritti nell’attivo circolante - **NO**

Altre informazioni relative ai crediti.

CRED02 – Gravami. Sui crediti della Fondazione non vi sono gravami quali pignoramenti ecc – **NO**

CRED03 – Cartolarizzazioni. L’Ente non ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti – **NO**

CRED04 – Altro – SI

Si riporta di seguito il dettaglio dei crediti inseriti nella voce ABA350 B.II.2) crediti v/Regione o Province Autonome, dello stato patrimoniale conciliati con i competenti uffici della Regione Toscana:

	CREDITI FTGM VS REGIONE TOSCANA AL 31/12/2020	Pre assegnazione finale	Finale
	CREITI VERSO REGIONE PER PROGETTI FINALIZZATI		
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	861.903	801.086
ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	33.430	1.311.675
ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	189.650	189.650
		1.084.983	2.302.411
	CREITI VERSO REGIONE PER FINANZIAMENTI CONTO CAPITALE		
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	24.347.136	24.347.136
	CREITI VERSO REGIONE PER FONDO SANITARIO ORDINARIO		
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	45.448.567	45.448.567
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	6.969.993	6.969.993
		52.418.560	52.418.560
	TOTALE CREDITI	77.850.679	79.068.107

Si precisa inoltre che per quanto riguarda l'esposizione dei "crediti per data di scadenza" l'Ente si è uniformato all'interpretazione data dagli altri soggetti regionali intendendo il termine giuridico di scadenza del credito e non il tempo intercorso dalla scadenza come invece avveniva nei bilanci precedenti.

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	3.177	23.950	26.436	691
ABA770	Istituto Tesoriere	9.354.442	93.754.617	97.608.739	5.500.320
ABA780	Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	Conto corrente postale	272.326	1.497.648	1.737.431	32.542

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati – **NO**

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'Ente non vi sono gravami quali pignoramenti ecc. – **NO**

DL03 – Altro – SI La Fondazione non rientra nell'elenco di cui alle tabelle A e B della L. n. 720/1984, così come da ultimo aggiornate con D.P.C.M. del 26/11/2011 e pertanto non è tenuta all'apertura di un conto infruttifero presso la Tesoreria Provinciale dello Stato.

Oltre al rapporto di cassa instaurato con Banca Intesa San Paolo l'ente è titolare di un conto corrente postale e di due conti correnti BNL.

10. Ratei e risconti attivi

Ratei attivi

CE	SOGGETTO	DESCRIZIONE	CONTO	IMPORTO
BA2020	COSTA BOX SNC DI COSTA F. E G.	FT 1031/E	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	393
BA1740	TESTBALANCE DI GIANCARLO PROPERZI	FT 98	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	5.361

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

RR01 – Non esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 c.c.).

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	4.663.540					4.663.540
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:						
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	12.557.317			- 814.769		11.742.548
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti						
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>			13.378.850	-		13.378.850
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>						
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>			485.849	14.582		471.267
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	16.572.134		462.425	- 1.719.450		15.315.109
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti						
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			177.651	- 14.054		163.597
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI						
PAA110	ALTRE RISERVE:						
PAA120	Riserve da rivalutazioni						
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire						
PAA140	Contributi da reinvestire						
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti						
PAA160	Riserve diverse						
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:						
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005						
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						
PAA200	Altro						
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	45.278					45.278
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	4.297				-1.830.664	-1.781.089
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	33.842.567		14.504.774	- 2.562.855	- 1.830.664	43.953.822

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione e (tipologia di beni acquisiti)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi
PAA020	Per beni di prima dotazione:											
	Effetti principi contabili RT	2018	Principi contabili		1.594.929			-270.789		1.324.140		1.324.140
PAA030	Da Stato:											
PAA070	Da Regione:											
	DGR 1313 del 28/10/2019 - Impegno di spesa delle risorse in c/capitale stanziato nel bilancio di previsione 2019 a favore delle Aziende e degli enti del S.S.R a seguito della L.R. 19/2019 - art. 14.	2019	DGRT 1313/2019	900.000	900.000			-45.047		854.953	0	854.953
	DGR 1061 del 27.07.2020 - Impegno di spesa delle risorse in c/capitale stanziato nel bilancio di previsione 2020 - 2021 a favore delle Aziende e degli enti del S.S.R a seguito della L.R. 19/2019 - art. 14	2020	DGRT 1061/2020	312.425	312.425			0		312.425	0	0
	DGR n. 1651/20 Impegno di spesa a favore delle Aziende e dagli Enti del SSR dei contributi in c/capitale a copertura di investimenti.	2020	DGRT 1653/2020	150.000	150.000			-12.397		137.603		137.603
PAA080	Da altri soggetti pubblici:											
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:											

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. A partire dall'esercizio 2005, le Aziende Sanitarie della Regione Toscana hanno utilizzato principi contabili regionali e casistica omogenei; ciò ha comportato un consistente lavoro di adeguamento con riflessi patrimoniali non marginali.

Gli Enti costituiti successivamente a tale data (tra cui la Monasterio) hanno redatto un bilancio di apertura con l'indicazione di un fondo di dotazione calcolato con i criteri stabiliti al momento creando una correlazione tra i beni conferiti e le fonti di finanziamento.

Tale fondo di dotazione avrebbe dovuto essere usato per la sterilizzazione degli ammortamenti dei beni di prima dotazione, come poi è stato evidenziato in maniera più precisa dal D.Lgs. 118/2011 (che ha richiesto l'allocazione del finanziamento dei medesimi in una voce apposita del Patrimonio Netto). La sterilizzazione avrebbe dovuto avvenire anche per tutte le immobilizzazioni immateriali e materiali.

Poiché la Monasterio ha assunto lo status di ente pubblico a partire dal 2012 (primo anno di applicazione anche del D.Lgs. 118/2011) è solo da tale momento che ha iniziato a sterilizzare i beni di prima dotazione (l'immobile di Massa e l'immobile di Pisa sito in Via Trieste).

Per quanto sopra il fondo di dotazione non è stato abbattuto delle quote di ammortamento generate nel periodo 2007/2011.

I principi contabili regionali prevedono che l'importo di fondo di dotazione ancora presente in bilancio e derivante da una non completa sterilizzazione dei beni di prima dotazione debba essere allocato al conto A.I.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione dello Stato Patrimoniale – Passivo e Netto. Tale importo, può essere destinato a copertura investimenti, fornendone informativa nella Nota Integrativa del bilancio d'esercizio in cui l'investimento è effettuato.

Per quanto sopra nell'esercizio 2018 si è provveduto a stornare il fondo di dotazione per un importo di Euro 1.902.012,66 portandolo alla voce A.I.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione dello Stato Patrimoniale:

Valore immobili prima dotazione	17.854.160,00	a	
Valore terreni prima dotazione	4.463.540,00		
Cassa prima dotazione	200.000,00		
Fondo dotazione iniziale	22.517.700,00	b	
Valore residuo immobili al 31/12/2011	15.369.609,67	c	Valore di contabilizzazione meno gli ammortamenti del periodo 2007/2011 non sterilizzati. Importo che è stato portato alla voce Contributi per beni di prima dotazione nel 2012 e che viene utilizzato per le sterilizzazioni dal 2012 in poi
Effetti patrimoniali circ. 23/03/2013	582.537,67	d	Diminuzione del fondo di dotazione per allineare i fondi ammortamento in base alle nuove aliquote del 118
Fondo dotazione al 31/12/2012	6.565.552,66	b-c-d	
Parte del fondo utilizzabile per nuovi investimenti	1.902.012,66	a-c-d	
Fondo dotazione al 31/12/2018	4.663.540,00		

Nel corso del 2018 tale importo è stato utilizzato a copertura di nuovi investimenti per Euro 1.404.238,83 e nel corso del 2019 per Euro 497.712,15.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

PN03 – Altro. Nel corso del 2020 sono stati assegnati ulteriori contributi in conto capitale dalla Regione (delibere 1653 e 1061).

Di seguito la sintesi dello stato di utilizzo dei fondi stanziati:

	Disponibilità iniziale 2020	Speso 2020	Residuo
DGRT n. 792/2014	7.017.127	3.485.301	3.531.826
DGRT n. 1313/2019	900.000	897.554	2.446
DGRT n. 1653/2020	150.000	143.459	6.541
DGRT n. 1061/2020	312.425	-	312.425
	8.379.552	4.526.314	3.853.238

Oltre ai contributi regionali si sono aggiunti ulteriori finanziamenti:

- A gennaio 2020 è stata pubblicata in G.U. la Delibera CIPE n. 51 del 24/07/2019, con la quale sono stati ripartiti tra le Regioni i 4 miliardi di nuove risorse destinate al finanziamento di investimenti del S.S.N., stanziati con la legge di bilancio statale 2019 (L. n. 145/2918), rendendo formalmente disponibili per la regione Toscana euro 256.783.807,57, ed è stata trasmessa alla Regione Toscana, da parte del Ministero della Salute, la proposta di accordo di programma relativo al finanziamento di specifici interventi di adeguamento sismico di alcune strutture di proprietà di aziende del S.S.R., per un totale di euro 45.040.000,00, derivante dagli stanziamenti di cui all'articolo 1, comma 1072, della legge 27 dicembre 2017, n. 205 (legge di bilancio 2018). Si tratta di risorse già previste nella D.G.R. n. 1198 del 01/10/2019 - Approvazione del documento sintetico di programmazione degli investimenti del S.S.R., per il triennio 2019 – 2021 - a livello di S.S.R. nel suo complesso, che sono poi state ripartite tra le singole aziende del S.S.R. con DGRT n. 1019 del 27/07/2020 e che assegna alla Fondazione Euro 13.378.850,00.
- Oltre a questi sono stanziati ulteriori Euro 486.070 da parte della struttura commissariale COVID 19 in base a quanto previsto nell'Art 2 del DL 19 maggio 2020, n. 34 "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" per la realizzazione di nuovi 4 posti di terapia intensiva.
- Ulteriori Euro 77.650 sono stati stanziati dall' Ente Fondazione Pisa (Fondazioni di origine bancaria nate negli anni novanta in seguito alla riforma del sistema creditizio italiano) per il finanziamento di materiali nell'ambito dell'assistenza a pazienti affetti da SARS-COV-2. I contributi in conto esercizio sono stati rettificati per finanziare l'acquisto di attrezzature sanitarie.

12. Fondi per rischi e oneri

FONDO RISCHI E ONERI		Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali					
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA060	Altri fondi rischi:	439.656	57.807	-	20.096	477.368
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	322.867	57.807			380.674
	FONDO INTERESSI MORATORI	116.789			20.096	96.694
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	60.817			60.817
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.252.854	70.267		710.977	612.144
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	700.973	745.596		700.973	745.596
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati		153.729		-	153.729
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:					
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	225.502	304.073			529.575
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.709.488	1.261.701	- 785	1.114.061	1.856.343
	ACCANTONAMENTI A FONDO DONAZIONI	1.011.940	53.588	- 922		1.064.606
	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA	463.636	82.596			546.231
	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT	233.913	11.456	137		245.506
	ACCANTONAMENTO TFR	-	1.114.061		1.114.061	-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	4.328.474	2.653.989	- 785	2.546.107	4.435.571

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

Criteria utilizzati per la determinazione dei fondi

- Fondo svalutazione crediti:

I crediti verso enti pubblici (Comuni, Regioni, Aziende sanitarie ecc.) iscritti in bilancio in forza di un atto, in base alla casistica sui principi contabili emanata dalla Regione Toscana, non devono essere svalutati se l'Ente ha provveduto agli atti necessari ad interrompere i tempi di prescrizione del credito stesso.

L'Ente ha la facoltà di procedere ugualmente a parziale o totale svalutazione degli stessi qualora ne ravvisi l'opportunità o la necessità.

Per quanto riguarda i crediti verso clienti privati, i suddetti principi, prevedono che questi devono essere valutati in base alla loro effettiva possibilità di recupero.

Per determinare la congruità del fondo svalutazione crediti, si deve fare riferimento, oltre che alla stima della possibilità di recupero, anche all'analisi di anzianità delle singole posizioni di credito. Ai fini di un'omogeneizzazione dei comportamenti e di identificazione di uno standard di congruità (ai sensi del d.gls. 118/2001, art. 29, c. 1 lett. g), la suddetta casistica individua i seguenti parametri:

Esercizio	% svalutazione
Anno chiusura	0%
Anno chiusura - 1	10%
Anno chiusura - 2	20%
Anno chiusura - 3	30%
Anno chiusura - 4	50%
Anno chiusura - 5	75%
Anno chiusura - 6	100%

Sempre in base ai suddetti principi, il Fondo Svalutazione Crediti deve essere almeno pari al totale scaturito dall'applicazione delle percentuali sopra esposte ai crediti da fattura: un importo inferiore dovrà essere giustificato in modo puntuale e circostanziato e dovrà essere riportato nel verbale del Collegio Sindacale che, prendendo atto di tale motivazione, riconosce comunque la congruità del Fondo.

Un importo superiore dovrà essere ugualmente spiegato in modo puntuale e circostanziato e dovrà derivare esclusivamente da un'analisi delle singole posizioni, il cui risultato abbia prodotto un ammontare più alto della svalutazione, o da situazioni di eccezionalità. Anche in questo caso, la motivazione del mantenimento di un Fondo superiore dovrà essere contenuta nel verbale del Collegio Sindacale.

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

Si riporta di seguito il dettaglio dei crediti oggetto di possibile svalutazione ed il calcolo del fondo:

ANNO	NUMDOC	DATA	CLIENTE	IMPORTO	SOSPESO	%	FONDO
2010	A2/00/4315	18-mag-10	HAXHIMERI BARDHUL	16.285,81	16.285,81	100%	16.285,81
2010	A2/00/7894	13-set-10	AXA KRANKENVERSICHERUNG AG	18.785,81	18.785,81	100%	18.785,81
2010	A2/00/8007	15-set-10	PERINI SILVIO	100,00	100,00	100%	100,00
2010	A2/00/11210	13-dic-10	CASA DI CURA S.ROSSORE	892,80	892,80	100%	892,80
2011	A2/00/5317	26-mag-11	BALOG JAN	276,81	276,81	100%	276,81
2011	A2/00/8051	17-ago-11	CAPELLINI ORIANA	11.886,94	11.886,94	100%	11.886,94
2011	A4/00/23	21-ott-11	INNOPHARMA SRL	12.985,78	12.985,78	100%	12.985,78

2011	A2/00/12756	30-dic-11	MAGRINI SIMONE	19.042,42	19.042,42	100%	19.042,42
2012	A2/00/1137	14-feb-12	ELETTRONICA BIOMEDICALE SRL	361,81	361,81	100%	361,81
2012	A2/00/1508	21-feb-12	ELETTRONICA BIOMEDICALE SRL	153,81	153,81	100%	153,81
2012	A4/00/7	08-mar-12	INNOPHARMA SRL	9.017,71	9.017,71	100%	9.017,71
2012	A2/00/4576	10-mag-12	MASTORCI DANIELE	150,00	150,00	100%	150,00
2012	A2/00/5948	14-giu-12	SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZ	29,00	29,00	100%	29,00
2012	A2/00/7594	01-ago-12	CASA DI CURA SANTA ZITA	15,00	15,00	100%	15,00
2012	A4/00/21	21-ago-12	PISA SOCCER SCHOOL CENTRO STUDI E RICERCA	9.982,50	7.482,50	100%	7.482,50
2012	A2/00/8884	14-set-12	T.E.R.NA. RETE ITALIA SPA	60,00	60,00	100%	60,00
2012	A2/00/10636	30-ott-12	PRIFTI DANIEL	15.345,81	15.345,81	100%	15.345,81
2012	A2/00/11435	20-nov-12	KOVACI SKENDER	3.678,81	3.678,81	100%	3.678,81
2012	A2/00/13058	31-dic-12	MEDTRONIC INTERNATIONAL TRADING SÀRL	600,00	600,00	100%	600,00
2013	A4/00/7	18-gen-13	ANTHERA PHARMACEUTICALS, INC SVP, PRODUCT DEVELOP	880,66	880,66	100%	880,66
2013	A2/00/463	21-gen-13	SONEA MARCELA GABRIELA	9.284,81	9.284,81	100%	9.284,81
2013	A4/00/10	07-mar-13	ABBOTT LABORATORIES	4.501,81	4.501,81	100%	4.501,81
2013	A4/00/21	24-giu-13	PISA SOCCER SCHOOL CENTRO STUDI E RICERCA	9.982,50	9.982,50	100%	9.982,50
2013	A4/00/26	06-set-13	GLAXOSMITHKLINE S.P.A.	7.744,00	7.744,00	100%	7.744,00
2013	A2/00/11079	25-ott-13	SIGAL UNIQA GROUP AUSTRIA	14.121,00	14.121,00	100%	14.121,00
2014	A2/00/6901	23-giu-14	T.T. TECNOSISTEMI S.P.A.	79.300,00	36.600,00	100%	36.600,00
2014	A2/00/10774	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	100%	14.285,71
2014	A2/00/10775	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	100%	14.285,71
2014	A2/00/10776	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	100%	14.285,71
2014	A2/00/10777	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	100%	14.285,71
2014	A2/00/10778	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	100%	14.285,71
2014	A2/00/10779	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	100%	14.285,71
2015	A2/00/66	19-mar-15	SOS INTERNATIONAL ASSISTANCE (CZ)	50,00	50,00	75%	37,50
2015	A2/00/106	17-apr-15	WIKA MARIOLA MIROSALWA	14.340,00	14.340,00	75%	10.755,00
2015	A2/00/315	16-nov-15	SWICA GESUNDHEITSORGANISATION C/O MEDICALL SA	2.514,00	2.514,00	75%	1.885,50
2015	A2/00/329	23-nov-15	AZIENDA USL N. 5 SPEZZINA	44,00	44,00	75%	33,00
2015	A2/00/361	22-dic-15	GE HEALTHCARE LLC	1.978,96	478,96	75%	359,22
2016	A2/00/97	07-apr-16	UNIDERM FARMACEUTICI SRL	6.100,00	6.100,00	50%	3.050,00
2016	A6/00/10582	08-lug-16	LIM MONICA	50,00	50,00	50%	25,00
2016	A2/00/184	28-lug-16	ROTHLING DIRK PETER GEORG	277,00	277,00	50%	138,50
2016	A2/00/367	31-dic-16	MENCACCI ANGELO	427,00	427,00	50%	213,50
2017	A2/00/55	22-feb-17	GASHI RUBIN	6.002,00	6.002,00	30%	1.800,60
2018	A2/00/17	31-gen-18	AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE DI ALTA	4.500,00	2.250,00	20%	450,00
2018	A2/00/31	13-feb-18	SOS INTERNATIONAL ASSISTANCE (CZ)	165,00	165,00	20%	33,00
2018	A2/00/60	12-mar-18	VERONESI CARLA	22,00	22,00	20%	4,40
2018	A2/00/87	17-apr-18	DGDEG AESHAH KHALED MOHAME	15.000,00	15.000,00	20%	3.000,00
2018	A2/00/162	25-giu-18	BELVEDERE SPA	3.660,00	3.660,00	20%	732,00
2018	A2/00/166	27-giu-18	MONDIAL ASSISTANCE	8.374,00	4.180,30	20%	836,06
2018	A2/00/189	03-lug-18	DEL CAPITANO FRANCO	359,99	359,99	20%	72,00

2018	A2/00/231	07-set-18	BELVEDERE SPA	3.660,00	3.660,00	20%	732,00
2018	A2/00/234	18-set-18	BIANCO VANNA PAOLA	1.799,93	1.799,93	20%	359,99
2018	022/290	15-ott-18	LANZ MARKUS	17.765,00	17.765,00	20%	3.553,00
2018	024/46	08-nov-18	SORIN GROUP ITALIA S.R.L.	3.525,00	3.525,00	20%	705,00
2018	022/322	21-nov-18	APRICOT VIAGGI SAS	488,00	488,00	20%	97,60
2019	022/16	29-gen-19	AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE	30.500,00	25.000,00	10%	2.500,00
2019	022/55	20-feb-19	BELVEDERE SPA	3.660,00	3.660,00	10%	366,00
2019	022/68	22-feb-19	BELVEDERE SPA	3.660,00	3.660,00	10%	366,00
2019	022/81	28-feb-19	SOS INTERNATIONAL ASSISTANCE (CZ)	87,00	87,00	10%	8,70
2019	022/124	03-apr-19	SCAMAR SRL	38.222,77	15.753,03	10%	1.575,30
2019	022/148	06-mag-19	GE MEDICAL SYSTEM SCS	500,00	500,00	10%	50,00
2019	022/156	23-mag-19	BELVEDERE SPA	3.660,00	3.660,00	10%	366,00
2019	022/157	23-mag-19	BELVEDERE SPA	3.660,00	3.660,00	10%	366,00
2019	IVA REST. SU CARTA D	24-mag-19	NH ITALIA - NH CAVALIERI	9,27	9,27	10%	0,93
2019	N. 4 TASSE CONC.TSRM	07-giu-19	BANCOPOSTA POSTE ITALIANE SPA	60,00	60,00	10%	6,00
2019	PAOLERCIA-COLOPI-TAS	15-giu-19	BANCOPOSTA POSTE ITALIANE SPA	30,00	30,00	10%	3,00
2019	026/11400	15-lug-19	CIONI PATRIZIA	6,00	6,00	10%	0,60
2019	022/235	09-ago-19	GENERALI GLOBAL HEALTH SERVICES	8.374,00	8.374,00	10%	837,40
2019	NETTOYE SAS	13-ago-19	DONAZIONI DIVERSE	50,00	50,00	10%	5,00
2019	022/256	03-set-19	SCAMAR SRL	4.246,97	4.246,97	10%	424,70
2019	022/288	20-set-19	MAHMOUD RASLAN	5.490,00	4.951,00	10%	495,10
2019	022/294	26-set-19	BELVEDERE SPA	3.660,00	3.660,00	10%	366,00
2019	022/295	26-set-19	EDWARDS LIFESCIENCES S.A.	2.002,00	2.002,00	10%	200,20
2019	022/296	27-set-19	MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	1.830,00	1.830,00	10%	183,00
2019	022/323	23-ott-19	EDWARDS LIFESCIENCES S.A.	1.002,00	1.002,00	10%	100,20
2019	022/415	12-dic-19	MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	1.878,00	693,07	10%	69,31
2019	022/424	17-dic-19	DKV DEUTSCHE KRANKENVERSICHERUNG AG	21.652,00	21.652,00	10%	2.165,20

NOTE DI CREDITO RICEVUTE

ANNO	NUMDOC	DATA	FORNITORE	IMPORTO	SOSPESO	%	FONDO
2013	251309505	31-mag-13	PALL ITALIA S.R.L.	435,60	435,60	100%	435,60
2015	2015181017	07-apr-15	ARVAL SERVICE LEASE ITALIA SPA	2.768,92	2.768,92	75%	2.076,69
2015	004600178851	24-apr-15	ENEL ENERGIA S.P.A	26.310,91	5.410,61	75%	4.057,96
2015	8L00924404	06-ott-15	TELECOM ITALIA SPA	154,95	124,50	75%	93,38
2015	3ND15007554	13-ott-15	OTIS SERVIZI SRL	161,41	161,41	75%	121,06
2015	3ND15007555	13-ott-15	OTIS SERVIZI SRL	44,81	44,81	75%	33,61
2015	3NO15005562	16-ott-15	OTIS SERVIZI SRL	2.013,95	2.013,95	75%	1.510,46
2015	8/03	31-dic-15	AZIENDA AGRICOLA STASSANO ALESSANDRO	1,00	1,00	75%	0,75
2015	9/03	31-dic-15	AZIENDA AGRICOLA STASSANO ALESSANDRO	696,60	696,60	75%	522,45
2015	261	31-dic-15	AZIENDA AGRICOLA STASSANO ALESSANDRO	0,10	0,10	75%	0,08
2016	8L00154168	05-feb-16	TELECOM ITALIA SPA	79,98	75,69	50%	37,85
2016	1201600004455_	27-giu-16	GAIA S.P.A.	470,65	408,82	50%	204,41
2016	6012216017980	10-ago-16	GE HEALTH CARE S.R.L	2.059,20	181,50	50%	90,75

2017	411704635253	13-giu-17	HERA COMM S.R.L.	750,52	750,52	30%	225,16
2017	31201700007067	20-set-17	GAIA S.P.A.	306,49	280,00	30%	84,00
2018	18VPA055	31-mag-18	DEF ITALIA SRL	366,00	600,00	20%	120,00
2018	31201800004793	20-giu-18	GAIA S.P.A.	286,00	286,00	20%	57,20
2018	18006790	30-set-18	SOCIETA' ITALIANA ACETILENE E DERIVATI S.I.A.D. SP	43,56	43,56	20%	8,71
2018	6920181008000259	23-ott-18	TELECOM ITALIA SPA	302,48	302,48	20%	60,50
2019	19001600	21-mar-19	SOCIETA' ITALIANA ACETILENE E DERIVATI S.I.A.D. SP	1.689,33	403,38	10%	40,34
2019	19001607	22-mar-19	SOCIETA' ITALIANA ACETILENE E DERIVATI S.I.A.D. SP	348,92	348,92	10%	34,89
2019	2019/7500041969	19-giu-19	ABBOTT MEDICAL ITALIA SPA	152,50	152,50	10%	15,25
2019	RLC012838	27-giu-19	ALD AUTOMOTIVE ITALIA S.R.L.	1.049,49	1.049,49	10%	104,95
2019	5022338	25-nov-19	HILL-ROM SPA	773,99	773,99	10%	77,40
ALTRI CREDITI VERSO ERARIO					45.353,41	100%	45.353,41
				FONDO NECESSARIO			380.674,19
				FONDO AL 1° GENNAIO 2019			322.867,53
				ACCANTONAMENTO 2020			57.806,66

In base a quanto sopra si è provveduto ad un accantonamento pari ad Euro 57.806.

- Fondo interessi moratori:

In base al D.Lgs. 231/02 in attuazione della direttiva 2000/35/CE gli interessi moratori relativi a transazioni commerciali decorrono dal giorno successivo alla scadenza del termine previsto contrattualmente e, laddove tale termine non sia previsto nel contratto, gli interessi decorrono dopo sessanta giorni dalla data di ricevimento della fattura.

Si ritiene di iscrivere al fondo rischi la valorizzazione di probabili interessi che verranno richiesti dai fornitori per debiti già scaduti al 31/12 di ciascun esercizio.

I principi contabili prevedono che ai fini della stima dei “probabili interessi” le Aziende calcolino gli interessi che teoricamente sarebbero ricevibili, stanti i ritardi di pagamento registrati, applicando la percentuale media dell’ultimo triennio (escluso l’anno di chiusura) di interessi effettivamente ricevuti rispetto a quelli ricevibili ed applicando la anche all’esercizio in chiusura.

Il fondo non può comunque essere superiore alla sommatoria degli interessi di mora rilevati nel corso degli ultimi tre anni (escluso quello di chiusura). Ciò vale anche quale parametro di congruità ai fini di una omogeneizzazione dei comportamenti e di identificazione di uno standard di congruità ai sensi del d.lgs. 118/2001, art. 29, c. 1 lett. g).

Il Fondo al primo gennaio ammontava ad Euro 116.789,07; nel corso del 2020 sono stati pagati interessi moratori per Euro 2.394,19 coperti dall’utilizzo del fondo. Poiché biennio 2018/2019 sono stati rilevati interessi per un totale di Euro 96.693,55, si è provveduto ad un utilizzo per Euro 2.394,19 ed un rilascio per Euro 17.701,33 così da rendere il fondo coerente ai criteri di congruità previsti dai principi contabili regionali come da ultimo aggiornati.

- Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato

Accoglie l’accantonamento dei contributi erogato sul fondo indistinto finalizzato dalla Regione e non utilizzate nel corso dell'esercizio:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Competenza	Oggetto	Saldo 2019	Utilizzo 2020	Acc.to 2020	Saldo
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	Delibera RT n.1138	03/08/2020	2020	Ulteriore assegnazione fondi alle aziende ed enti del SSR per il riconoscimento di misure economiche di sostegno/premialità aggiuntive a favore del personale operante nel SSR nella fase di gestione dell'emergenza connessa alla diffusione del Covid-19	0	0	60.817	60.817
						0	0	60.817	60.817

- **Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato**

Accoglie l'accantonamento dei contributi vincolati stanziati dalla Regione e non utilizzate nel corso dell'esercizio:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Competenza	Oggetto	Saldo 2019	Utilizzo 2020	Acc.to 2020	Saldo
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	DD 5419	17/11/2014	2014	Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2011/2012": Establishment of Valid Pediatric Echocardiographic Nomograms: An Essential and Surprisingly Lacking Tool for the Quantification in The Performance of a Pediatric Echocardiography - Cantinotti Quora ministero	150.000	150.000		0
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	DECRETO 11977/2016	26/10/2016	2016	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA 2013 GR-2013-02358631 DOTT. R. GIORDANO - QUOTA MINISTERO- Exploring the potentialities of lung ultrasound in pediatric cardiac surgery: an easy, fast, inexpensive, radiationfree, but still surprisingly underutilized diagnostic tool (Potenzialità dell'eco polmonare in cardiocirurgia pediatrica: uno strumento diagnostico facile, veloce, non costoso, privo di radiazioni ionizzanti ma ancora sorprendentemente sotto-utilizzato)	150.000	133.277		16.723
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	DECRETO 11977/2016	26/10/2016	2016	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA REF. DOTT.SSA ANTONELLA MELONI-QUOTA MINISTERO- GR-2013- 02357762 Relationship between osteoporosis and cardiovascular risk in patients with thalassemia major (Relazione tra osteoporosi e rischio cardiovascolare nei pazienti con assemia major)	223.458			223.458

AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	DECRETO 11977/2016	26/10/2016	2016	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA REF. DOTT.SSA ANTONELLA POSITANO-MINISTERO- PE-2013-02357974 Virtual and augmented reality support for transcatheter valve implantation by using cardiovascular MRI (Realtà virtuale ed aumentata per il supporto all'impianto valvolare transcateretere con l'utilizzo di risonanza magnetica cardiovascolare)	427.700	427.700		0
AA0210)	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	DECRETO 20193/18		2018	Ministero della Salute – "Bando Ricerca Finalizzata anno 2016 (fondi esercizio finanziario 2014-2015)". Impegno e liquidazione in favore della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio della prima rata del finanziamento ministeriale assegnato per la realizzazione del progetto di ricerca "Myocardial perfusion imaging with cardiovascular magnetic resonance and hyperpolarized contrast media" BARISON	216.990			216.990
AA0210)	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	DECRETO 20194/18		2018	Ministero della Salute – "Bando Ricerca Finalizzata anno 2016 (fondi esercizio finanziario 2014-2015)". Impegno e liquidazione in favore della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio della prima rata del finanziamento ministeriale assegnato per la realizzazione del progetto di ricerca "Validation of Three-Dimensional Virtual and Printed Models in Children Undergoing Cardiac Surgery for Complex Congenital Heart Diseases and Tracheal Defects: Feasibility, Applications, Cost- Effectiveness, and Exploration of New Techniques. Once You Could" MURZI	84.706			84.706
AA0210)	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Decreto RT n.20970		2020	Ministero della Salute, Bando Ricerca Finalizzata anno 2016 (fondi esercizio finanziario 2014-2015). Progetto "Validation of Three-Dimensional Virtual and Printed Models in Children Undergoing Cardiac Surgery for Complex Congenital Heart Diseases and Tracheal Defects: Feasibility, Applications, Cost-Effectiveness, and Exploration of New Techniques. Once You Could Only Image, Now You Can Also Touch Complex Anatomy! - 3D Virtual Baby Heart-": liquidazione seconda rata a favore della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio			70.267	70.267
						1.252.854	710.977	70.267	612.144

- **Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo):**

Accoglie l'accantonamento dei contributi stanziati da altri soggetti pubblici e non utilizzate nel corso dell'esercizio:

	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Saldo 2019	Utilizzo 2020	Acc.to 2020	Saldo
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		2015	Fate.Pre.Sco	20.748	20.748		0
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		2015	Cardio Mir Santo	26.026	26.026		0
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		2016	BANDO DI RICERCA FINALIZZATA 2010 - Progetto di ricerca "Reorganization of cortical function after surgery for lesional epilepsy in children"	5.998	5.998		0
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		2016	SMARTOOL	53.056	53.056		0
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		2016	BANDO FAS SALUTE 2014 PROGETTO VALVETECH REF. DOTT. FARNETI	236.000	236.000		0
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Documento E 2018 7195 2018-03-13	2018	PROGETTO DI RICERCA PE-2013-02359574 " "In vivo assessment of the role of Locus Coeruleus in the development of Alzheimer's Disease and other types of Dementia" GIORGI AOUP - LOMBARDO	82.800	82.800		0
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		2019	PROGETTO DALMIANI /RIAL INTEROPEHRATE -UE-	276.345	276.345		0
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Decreto RT n.975	2020	STUDIO CONTACT - SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI S. ANNA - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa			29.600	29.600
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Decreto RT n.975	2020	STUDIO PERCARE - SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI S. ANNA - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa			95.936	95.936
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Decreto RT n.975	2020	STUDIO PRECISE - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa			32.445	32.445
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Decreto RT n.975	2020	STUDIO 5GSOSIA - SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI S. ANNA - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa			55.468	55.468
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Decreto RT n.975	2020	STUDIO DECODE-EE - AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa			32.000	32.000
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Decreto RT n.976	2020	STUDIO VOYAGE - AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA PISANA - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa			32.000	32.000

AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Decreto RT n.976		2020	STUDIO BRAID - CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa			29.400	29.400
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Decreto RT n.976		2020	STUDIO PENSAMI - CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa			83.200	83.200
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Decreto RT n.976		2020	STUDIO CAMP - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PISA - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa			61.360	61.360
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Consortium Agreement		2020	Progetto MeDiTATe - GA 859836 - Progetto europeo H2020 (MSCA-ITN-2019)			294.187	294.187
								700.973	700.973
								745.596	745.596

- **Quote inutilizzate contributi vincolati da privati:**

Accoglie l'accantonamento dei contributi stanziati da soggetti privati e non utilizzate nel corso dell'esercizio:

	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data		Oggetto	Saldo 2019	Utilizzo 2020	Acc.to 2020	Saldo
AA0220	Contributi da privati per ricerca	Reversale n° 2020000480		2020	ENGINEERING INGEGNERIA INFORMATICA SPA			140.308	140.308
AA0220	Contributi da privati per ricerca	Reversale n° 2020000582		2020	EUROPEAN SOCIETY OF RADIOLOGY - PROGETTO EU EURAMED ROC-N-ROLL			13.421	13.421
						0	0	153.729	153.729

- **Fondo donazioni:**

Le donazioni non utilizzate nel corso del 2020 sono state interamente accantonate all'apposito fondo in vista della prossima destinazione secondo le indicazioni dei soggetti erogatori.

- **Fondo partecipazione attività intramoenia:**

Sono stati accantonati al fondo le quote previste dal regolamento aziendale:

FONDO INTRAMOENIA	CONSISTENZA AL 31/12/2019		UTILIZZO 2020		ACCANTONAMENTO 2020		CONSISTENZA AL 31/12/2020	
	PISA	MASSA	PISA	MASSA	PISA	MASSA	PISA	MASSA
Ambulatoriale								
Dirigenza PTA	30.247	35.339			3.384	3.595	33.630	38.934
Comparto PTA	29.156	31.608			23.686	25.163	52.843	56.771
Comparto San	58.350	36.214			532	5.076	58.882	41.290
	99.743	93.466	0	0	27.602	33.833	145.355	136.995
Ricovero								
Dirigenza San. Reparto	0	84.556				3.680	0	88.236
Dirigenza San. Altra	0	33.498				1.840	0	35.338
Dirigenza PTA	0	10.519				460	0	10.979
Comparto PTA	0	9.860				1.840	0	11.700
Comparto San erogante	0	5.120				7.360	0	12.480
Comparto San non erogante	0	640				920	0	1.560

Personale comparto S.O. - Caposala	0	1.222					0	1.222
Personale comparto S.O. - Infermieri	0	18.050					0	18.050
Personale comparto S.O. - OSA/OTA	0	10.088					0	10.088
Comparto Caposala degenze	0	8.134				460	0	8.594
TSRM e EMO indiretta	0	1.383					0	1.383
Comparto San (degenza e terapia intensiva)	0	4.180					0	4.180
Fondo perequativo	0	55.472				4.600	0	60.072
	0	242.721	0	0		21.160	0	263.881
	117.753	345.883	0		82.596		145.355	400.876
	463.636						546.231	

- Fondo accantonamento per rinnovi contrattuali:

I rinnovi contrattuali che hanno validità retroattiva danno origine a costi aggiuntivi per l'Ente, per l'adeguamento del periodo pregresso alle nuove condizioni contrattuali: l'adeguamento riguarda sia il personale in forza, sia il personale che ha cessato il rapporto di lavoro con l'Ente dopo la scadenza del vecchio contratto di lavoro.

Tali costi devono essere correttamente stimati ed accantonati dall'Ente nell'esercizio di competenza.

Così come per il 2019, anche per 2020, la Regione ha fornito i dati di costo previsti accantonare all'apposito fondo:

B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	TOTALE RISORSE VINCOLATE (escluse delibere/decreti specifiche)
159.868,03	32.444,74	111.760,12	304.072,89

Il fondo al 31 dicembre 2020 risulta quindi pari ad Euro 529.574,91

- Fondo studi no profit:

Al fondo vengono accantonati il 20% degli introiti derivanti da sperimentazioni profit, da destinare al finanziamento di studi di no profit secondo le modalità previste dalla procedura aziendale (P.A.31) in vigore.

13. Trattamento di fine rapporto

TR01 - Altro Il trattamento di fine rapporto viene versato ai fondi previdenza degli enti previdenziali o ai fondi integrativi pertanto non vi sono fondi presenti in bilancio.

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	15.500.045	721.227	14.778.818		
	DEBITI V/STATO						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	61.036.052	64.809.334	83.596.718	42.248.669		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	3.100		3.100	-		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	61.032.952	64.795.356	83.593.618	42.234.691		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	13.978		13.978		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	209.508	2.484.707	2.126.761	567.454		-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	3.267	15.159	12.379	6.048		

PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	212.775	2.499.866	2.139.140	573.501		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:						
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	8.082.427	52.085.049	54.549.503	5.617.972	-	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	32.772	-	32.772	-		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.450.262	23.578.155	23.229.002	1.799.415		
	GIROCONTO IVA SPLIT PAYMENT (iva debito commerciale)		27.348	26.783	565		
	DEBITI VERSO ERARIO C/IRES	-	35.032	17.552	17.480		
	DEBITI PER IRAP	417.033	3.223.598	3.264.899	375.732		
	IRPEF C/RITENUTE	891.313	8.654.414	8.539.541	1.006.186		
	ERARIO C/IVA (credito)	8.202	1.491.113	1.490.705	7.794		
	IVA A DEBITO	-	124.723	124.723	-		
	ERARIO IVA SPLIT PAYMENT	116.784	9.883.079	9.606.384	393.479		
	IVA A DEBITO INTRA-CEE	246	27.297	21.221	6.322		
	IVA A DEBITO XTRA -CEE	463	3.306	3.464	305		
	ALTRI DEBITI VERSO ERARIO	32.623,92	108.246,83	133.731,04	7.140		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	1.402.612	11.687.341	11.316.326	1.773.627		
	DEBITI VERSO INPS	8.713	70.390	63.816	15.287		
	DEBITI VERSO FONDI PREVIDENZA TFR	3.367		3.367	-		
	DEBITI VERSO INAIL	729	392.727	201.189	192.267		
	DEBITI VERSO INPDAP	1.389.803	11.224.224	11.047.955	1.566.072		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	8.319.871	32.156.973	32.973.534	7.503.311		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	2.503.936	22.845.520	24.202.808	1.146.648		

PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	5.815.935	9.311.453	8.770.725	6.356.662		
	ALTRI DEBITI	4.026	1.595.375	1.549.276	50.125		
	DEBITI VERSO C.N.R.	572.550	2.324.374	2.078.057	818.867		
	DEBITI VERSO ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	123.672	604.647	640.141	88.177		
	ACCONTI DA CLIENTI	881	7.442	7.039	1.284		
	DEBITI VERSO POSTE	-	23.102	23.038	65		
	DEBITI V/ASSOCIAZIONI SINDACALI	1.672	5.853	6.736	788		
	FATTURE DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	5.095.014	4.744.430	4.448.438	5.391.006	5.391.006	
	NOTE DI ADDEBITO DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	120			120		
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE VERSO SOGGETTI DIVERSI	18.000	6.230	18.000	6.230		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	VALORE NOMINALE DEI DEBITI AL 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
PDA000	MUTUI PASSIVI					14.778.818
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
	...					
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	...					
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					42.234.691
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					13.978
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					

PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					567.454
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					5.758
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
					
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
					
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
					
					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	124.499	41.698	41.146	198.913	5.211.717
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					1.799.415
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					1.773.627
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					1.146.648
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	4.917	42.592	1	52.360	6.256.793

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	5.617.972		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.799.415		
	...			
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	1.773.627		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:			
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	1.146.648		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	6.356.662		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Nr rapporto 04562537	Realizzazione nuovo blocco operatorio Ospedale del Cuore	Banco BPM	DGRT n. 47/2017	15.500.045	31/12/2030	14.778.818	1,50%	
TOTALE MUTUI						14.778.818		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL TOSCANA NORD OVEST			939.059
ALS TOSCANA CENTRO			61
ASL TOSCANA SUD EST			-
AO CAREGGI			30.226
AO PISANA			291.088
AO SENESE			81
AO MEYER			19.617
ESTAR			1.067.647

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

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

I debiti verso le Aziende Sanitarie Regionali e verso la Regione Toscana sono stati oggetto di conciliazione.

DB02 - Altro. Non esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 c.c.).

15. Ratei e risconti passivi

Ratei passivi

CE	SOGGETTO	DESCRIZIONE	CONTO	IMPORTO
BA1740	AS INGEGNERIA STUDIO ASSOCIATO		ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	665
BA1740	KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA	FOTOCOPIATRICI 30 - LOTTO 3 - 60 MESI FOTOCOPIATRI	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	87
BA1940	CANON MEDICAL SYSTEMS SRL		MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE	26.914
BA1740	HILL-ROM SPA	CONTRATTO DI MANUTENZIONE	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	1.220
BA1650	TELECOM ITALIA SPA		SPESE PER TELEFONIA MOBILE	8.383
BA2030	KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA	FOTOCOPIATRICI 31 - LOTTO 3 - 60 MESI FOTOCOPIATRI	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	261
BA1940	NUOVA FARMEC S.R.L.		MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE	793
BA2030	SHARP ELECTRONICS ITALIA S.P.A.		CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	338
BA1670	GAIA S.P.A.		ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	65
BA1940	GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA S.P.A.	LOCAZ./MANUTENZ.TOMOGRFO RMN - 11/11-10/02/21	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	9.385
BA2020	GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA S.P.A.	LOCAZ./MANUTENZ.TOMOGRFO RMN - 11/11-10/02/21	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	27.510
				75.621

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

RP01 – Altro.

In merito non vi è alcuna informazione aggiuntiva da fornire al fine di soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 codice civile).

16. Conti d'ordine

CODIC E MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	21.000.000			21.000.000
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				

	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
		21.000.000			21.000.000

Tab. 48 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

CO01. Non sono state attivate operazioni di project finance.

CO02. Non esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato).

CO03 – Altro.

17. 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			25.364.439	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale					
AA0030	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale					
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	Delibera GRT n.7	07/01/2020	Assegnazione iniziale 2020 di Fondo Sanitario Regionale Indistinto alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale	16.003.205	16.003.205
		Decreto RT n.3571	03/03/2020	DD 7641/2019 Progetto regionale OPEN - Bando 2019. Liquidazione somme a favore delle Aziende vincitrici	15.000	15.000
		Decreto RT n.17228	11/10/2019	Impegno di spesa per l'acquisizione di beni e tecnologie per l'implementazione dei sistemi di gestione dell'emergenza intraospedaliera - DGRT 272/2019	2.300	2.300
		Delibera RT n.683	28/06/2021	Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull'esercizio 2020 - Ulteriori risorse nette fondo indistinto	7.979.009	7.979.009
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	Delibera RT n.1138	03/08/2020	Ulteriore assegnazione fondi alle aziende ed enti del SSR per il riconoscimento di misure economiche di sostegno/premialità aggiuntive a favore del personale operante nel SSR nella fase di gestione dell'emergenza connessa alla diffusione del Covid-19	113.278	113.278
		Delibera RT n.1225	07/09/2020	Piano operativo regionale per il recupero delle liste di attesa redatto in attuazione del D.L. n.104/2020, art. 29, comma IX	310.053	310.053

		Decreto RT n.19049	17/11/2020	DD 7731/2020 "Bando Ricerca COVID-19 Toscana". Individuazione beneficiari e impegno di spesa	320.000	320.000
		Delibera RT n.1586	14/12/2020	Terza assegnazione intermedia 2020 alle Aziende Sanitarie Toscane	362.647	362.647
		Delibera RT n.683	28/06/2021	Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull'esercizio 2020 - Covid 19 - Ulteriore incremento fondi personale	63.104	63.104
		Delibera RT n.683	28/06/2021	Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull'esercizio 2020 - COVID 19 - MISURE STRAORDINARIE PER L'ASSUNZIONE DEGLI SPECIALIZZANDI E PER IL CONFERIMENTO DI INCARICHI DI LAVORO AUTONOMO A PERSONALE SANITARIO	1.920	1.920
		Decreto RT n.18673	12/11/2020	Delibera GRT n.1439/2018 avente per oggetto "Approvazione Linee di indirizzo per un approccio integrato alla prevenzione e contrasto alle infezioni correlate all'assistenza, all'antimicrobico-resistenza e alla sepsi: impegno risorse anno 2020	15.000	15.000
		Decreto RT n.13819	28/08/2020	Approvazione progetti per un approccio integrato alla prevenzione e contrasto alle infezioni correlate all'assistenza e all'antimicrobico-resistenza	40.000	40.000
		Delibera RT n.1138	03/08/2020	Ulteriore assegnazione fondi alle aziende ed enti del SSR per il riconoscimento di misure economiche di sostegno/premialità aggiuntive a favore del personale operante nel SSR nella fase di gestione dell'emergenza connessa alla diffusione del Covid-19	138.924	138.924
		Delibera RT n.683	28/06/2021	Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull'esercizio 2020- FONDI COVID INCREMENTO FONDI	60.817	60.817

			STUDIO 5GSOSIA - SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI S. ANNA - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa	55.468		
		Decreto RT n.975	16/01/2020			
			STUDIO DECODE-EE - AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa	32.000		
		Decreto RT n.975	16/01/2020			
			STUDIO VOYAGE - AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA PISANA- Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa	32.000		
		Decreto RT n.976	16/01/2020			
			STUDIO BRAID - CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa	29.400		
		Decreto RT n.976	16/01/2020			
			STUDIO PENSAMI - CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa	83.200		
		Decreto RT n.976	16/01/2020			
			STUDIO CAMP - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PISA - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa	61.360		
		Decreto RT n.976	16/01/2020			
			DGR 1654/2020: impegno di quota parte delle risorse a valere sul POR FSE 2014-2020 destinato alla copertura di parte dei costi sostenuti dal SSR per l'assunzione di personale infermieristico aggiuntivo impiegato nel fronteggiare l'emergenza da COVID- 19	33.430	33.430	
		Decreto RT n.21913	28/12/2020			
		Consortium Agreement	02/06/2020	Progetto MeDiTATe - GA 859836 - Progetto europeo H2020 (MSCA- ITN-2019)	294.187	
		Consortium Agreement		Progetto SMARTool	34.268	34.268

PER RICERCA:				
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:			
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:			
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:	Decreto RT n.20970	18/12/2020	Ministero della Salute, Bando Ricerca Finalizzata anno 2016 (fondi esercizio finanziario 2014-2015). Progetto "Validation of Three-Dimensional Virtual and Printed Models in Children Undergoing Cardiac Surgery for Complex Congenital Heart Diseases and Tracheal Defects: Feasibility, Applications, Cost-Effectiveness, and Exploration of New Techniques. Once You Could Only Image, Now You Can Also Touch Complex Anatomy! - 3D Virtual Baby Heart-": liquidazione seconda rata a favore della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio
				70.267
AA0220	Contributi da privati per ricerca:	Reversale n° 2020000480	09/10/2020	ENGINEERING INGEGNERIA INFORMATICA SPA
				140.308
		Reversale n° 2020000582	26/11/2020	EUROPEAN SOCIETY OF RADIOLOGY - PROGETTO EU EURAMED ROC-N-ROLL
				13.421
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:	Prot. 0002526-2021-P	03/02/2021	CONTRIBUTO FONDAZIONE PISA
				185.000
				185.000
TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				27.130.951
				26.161.359

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale			
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	185.000	177.650	96%
	Totale			

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

CT01. I contributi in conto esercizio aumentano del 58,5% rispetto all'anno precedente. Questo è dovuto in grossa parte dai maggiori contributi erogati dalla Regione per compensare la riduzione della mobilità in compensazione avvenuta a causa dell'emergenza Covid-19.

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	090201 - Az. ASL Centro	090202 - Az. ASL Nord Ovest	090203 - Az. ASL Sud Este	AOU SENESE	AOU PISANA	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)						
AA0350	Prestazioni di ricovero	4.413.392	32.950.922	1.150.503	1.600	800	38.517.217
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	765.700	5.884.553	161.381			6.811.634
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
AA0380	Prestazioni di File F	18.018	99.667	2.031			119.717
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale						
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata						
AA0410	Prestazioni termali						
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso						
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)						
AA0460	Prestazioni di ricovero						6.304.060
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale						642.085
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
AA0490	Prestazioni di File F						23.848
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale						
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata						
AA0520	Prestazioni termali						
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso						
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali						
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC						
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	5.197.110	38.935.142	1.313.915	1.600	800	52.418.560
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	5.080	1.598.976	107		26.183	1.630.346
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)						-
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	5.080	1.598.976	107	-	26.183	1.630.346
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	5.202.190	40.534.118	1.314.022	1.600	26.983	47.078.913
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)						6.969.993
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)						54.048.906

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	152.967	238.539	85.572	56%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.538.107	2.142.424	395.683	-16%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)				
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro				
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	26.850	19.726	7.124	-
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	2.717.924	2.400.689	317.235	-12%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				-
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.200.461	1.669.993	530.468	24%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)				
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	2.200.461	1.669.993	530.468	24%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	247.287	141.949	105.338	-43%
	Costi diretti aziendali	88.542	78.082	10.460	-12%
	Costi generali aziendali	229.121	200.704	28.417	-12%
	Fondo di perequazione	80.649	82.596	1.946	2%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	645.599	503.330	142.269	-

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

PR01. La voce ammonta ad Euro 748.860 ed è così composta:

CE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AA1070	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	630.508
AA1070	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	81.605
AA1070	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	16.651
AA1090	UTILIZZO FONDO INT MORATORI	20.096
		748.860

19. Acquisti di beni

Si riporta per completezza di informazioni il riepilogo dei costi per acquisti di beni.

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/202019	Variazioni importo	Var. %
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	27.603.892	27.249.820	354.072	1%
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.474.982	2.473.873	1.109	0%
B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	2.003.047	2.192.589	- 189.542	-9%
B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	280.371	181.965	98.406	54%
B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	73.645	-	73.645	
B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	117.920	99.319	18.601	19%
B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	
B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	117.920	99.319	18.601	19%
B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	478.816	488.364	- 9.548	-2%
B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-	-	-	
B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	-	
B.1.A.2.3) da altri soggetti	478.816	488.364	- 9.548	-2%
B.1.A.3) Dispositivi medici	23.596.580	24.024.141	- 427.561	-2%
B.1.A.3.1) Dispositivi medici	19.094.987	19.610.156	- 515.169	-3%
B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.046.579	3.141.890	- 95.311	-3%
B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.455.014	1.272.095	182.919	14%
B.1.A.4) Prodotti dietetici	16.791	12.876	3.915	30%
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	
B.1.A.6) Prodotti chimici	134.933	179.135	- 44.202	-25%
B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	1.396	564	831	147%
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	896.149	70.867	825.282	1165%
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.244	-	4.244	
B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.244	-	4.244	
B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	
B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-	-	
B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-	-	
B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	
B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-	-	
B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	
B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.064.165	573.736	490.429	85%
B.1.B.1) Prodotti alimentari	393	1.037	- 644	-62%
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	77.279	65.506	11.773	18%
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.137	844	3.293	390%
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	118.646	145.465	- 26.820	-18%
B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	607.234	176.569	430.665	244%
B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	256.477	184.315	72.162	39%
B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – Ciascuna tipologia di bene compresa nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

AB02. Non sono stati rilevati costi per acquisto di beni da Aziende Sanitarie della Regione.

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

AB03. In merito alla voce “acquisto di beni”, si evidenzia un incremento del 3%. In particolare, un incremento di costi per beni sanitari dell'1,3% (dove il decremento di costi per acquisti di dispositivi è stato compensato dall'acquisto di presidi COVID; ed un incremento di beni non

sanitari dell' 85,5% legato all'incremento di beni per manutenzioni anch'esse principalmente legate alla gestione dell'emergenza COVID.

20. Acquisti di servizi

- Servizi sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.019.925	949.393	70.532	7%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)		-	-	
BA0570	- da privato - Medici SUMAI				
BA0580	- da privato			-	
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	2.604	2.604	
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				

BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.943	5.334	-391	-7%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	3.816	9.185	-5.369	
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>				
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>				
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	6.462	-6.462	
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	TOTALE	1.028.684	972.978	55.706	6%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	12.277	12.279	-2	0%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
0	- da pubblico (Extraregione)		-	-	
BA1130	- da privato	364.014	69.825	294.189	421%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		-	-	
BA1180	- da privato (intraregionale)				

BA1190	- da privato (extraregionale)				
BA1220	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	1.669.993	2.200.461	530.468	-24%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato				
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi				
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO SANITARIE				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	292.233	153.712	138.521	90%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.805.412	2.013.180	207.769	-10%
BA1390	<i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>				
BA1400	<i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	120	890	770	-87%
BA1410	<i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	37.545	14.696	22.849	155%
BA1420	<i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>				
BA1430	<i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	534.317	657.697	123.380	
BA1440	<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	823.453	883.787	60.334	-7%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	409.977	456.111	46.134	-10%
BA1460	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		-	-	
BA1470	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	409.977	456.111	46.134	-10%
BA1480	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>				
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	106.587	84.415	22.172	26%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		-	-	
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	2.800	5.479		
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	14.091	1.220	12.871	1055%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				
	TOTALE	4.267.407	4.540.572	270.486	

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

Altre informazioni relative agli acquisti di servizi AS01. Variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Rispetto all'anno precedente si è registrato complessivamente, fra servizi sanitari e non sanitari, un incremento di 267 mila Euro (sostanzialmente appena lo 0,02%). Da segnalare che nell'esercizio 2020 si è proceduto alla ricollocazione in bilancio dei servizi di trasporto in appalto a soggetti esterni che riguardano la movimentazione di campioni biologici, referti e altro materiale e documentazione sanitaria dal conto "Servizi non sanitari da cooperative" al conto "Trasporti sanitari da soggetti privati". Per l'analisi di dettaglio si rinvia alla relazione sulla gestione.

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

AS03 – Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie:

	2019	2020
PERSONALE INTERINALE	657.697	534.317
PERSONALE IN COMANDO	456.111	409.977
CONSULENZE DA AO_ASL	154.602	292.353
COCOPRO	14.696	37.545
LIBERI PROFESSIONISTI	883.787	823.453
	2.166.892	2.097.645

- Servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI				
BA1580	Lavanderia	609.294	554.341	54.953	10%
BA1590	Pulizia	976.210	783.438	192.773	25%
BA1600	Mensa	714.511	804.461	- 89.950	-11%
BA1610	Riscaldamento	158.009	181.063	- 23.054	-13%
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	111.516	109.114	2.402	2%
BA1640	Smaltimento rifiuti	327.333	289.093	38.241	13%
BA1650	Utenze telefoniche	33.216	25.452	7.764	31%
BA1660	Utenze elettricità	987.498	998.623	- 11.125	-1%
BA1670	Altre utenze	83.594	67.278	16.316	24%
BA1680	Premi di assicurazione	957.136	984.622	- 27.486	-3%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	15.159	15.102	57	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.992.243	1.512.267	479.975	32%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	2.207.576	2.346.124	- 138.548	- 0,01
	<i>ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI</i>	1.355.956	1.603.538	- 247.582	-15%
	<i>SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE</i>	851.620	742.586	109.034	15%
	<i>ELABORAZIONE DATI</i>	-	-	-	
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	-	-	-	
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-48%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	530.832	524.784	6.049	- 1,93
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	23.505	56.783	- 33.279	-48%

BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	236.132	151.046	85.086	-48%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	109.309	76.665	32.644	-48%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	161.887	240.290	- 78.403	-48%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	4.398	7.572	- 4.254	- 0,48
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.318	7.572	- 4.254	-48%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	1.079			
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	FORMAZIONE	3.456	24.159	- 20.703	- 0,97
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	985	13.939	- 12.954	-48%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	2.471	10.220	- 7.749	-48%
	TOTALE	9.711.980	9.227.491	483.410	- 2

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – Nell’esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie:

	2019	2020
PERSONALE INTERINALE	76.665	109.309
PERSONALE IN COMANDO	7.572	4.398
COCOPRO	151.046	236.132
LIBERI PROFESSIONISTI	297.073	185.392
	532.356	535.230

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Rientrano nella posta le spese di manutenzione volte a mantenere o ripristinare il livello produttivo di un cespite; viceversa sono stati considerati “manutenzione straordinaria” gli interventi volti ad incrementare o modificare la capacità produttiva del cespite oggetto di intervento.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	650.558	875.060	- 224.502	-26%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	52.791	513.097	- 460.306	-90%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.150.267	2.053.066	97.201	5%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	257	299	- 42	-14%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	168.540	250.431	- 81.891	-33%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE	3.022.414	3.691.952	- 669.539	-18%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTO PERSONALE DIPENDENTE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazione importo	Variazioni %
BA2120	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET	667.854	532.720	135.134	25%
BA2120	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET	975.620	677.865	297.755	44%
BA2120	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	76.675	83.570	- 6.895	-8%
BA2120	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	2.252.592	2.326.186	- 73.594	-3%
BA2120	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	288.487	310.189	- 21.702	-7%
BA2120	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	8.668.103	8.480.810	187.293	2%
BA2130	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET	18.193	33.662	- 15.469	-46%
BA2130	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET	16.176	36.920	- 20.744	-56%
BA2130	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	707	8.729	- 8.023	-92%
BA2130	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	46.701	107.459	- 60.757	-57%
BA2130	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	8.012	19.435	- 11.423	-59%
BA2130	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	154.913	364.420	- 209.507	-57%
BA2160	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRNOMED	27.717	1.240	26.477	2135%
BA2160	INDENNITA' MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED	4.798	7.847	- 3.050	-39%
BA2160	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	434.709	249.192	185.517	74%
BA2160	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED	75.072	66.212	8.860	13%
BA2160	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	849.648	921.140	- 71.491	-8%
BA2170	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	542	3.743	- 3.201	-86%
BA2170	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED	1.094	1.671	- 577	-35%
BA2170	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	1.017	12.797	- 11.780	-92%
BA2200	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	1.047.475	831.301	216.174	26%
BA2200	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	360.191	164.387	195.804	119%
BA2200	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPSAN	1.053.007	871.378	181.629	21%
BA2200	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN	6.874	12.932	- 6.058	-47%
BA2200	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	2.660.528	2.781.390	- 120.862	-4%
BA2200	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	9.330.459	9.386.436	- 55.977	-1%
BA2210	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	66.671	22.174	44.497	201%
BA2210	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	7.622	2.743	4.879	178%
BA2210	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPSAN	49.865	12.658	37.207	294%
BA2210	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN	296	337	- 41	-12%
BA2210	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	204.806	81.468	123.339	151%
BA2210	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	682.014	277.747	404.267	146%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTO PERSONALE DIPENDENTE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazione importo	Variazioni %
BA2250	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRPROF	394	7	387	5202%
BA2250	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	20.937	25.690	- 4.753	-19%
BA2250	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF	6.233	6.427	- 194	-3%
BA2250	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	81.729	101.506	- 19.777	-19%
BA2260	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA PROF.LE - DIRPROF	1.264	816	448	55%
BA2260	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	12.377	12.022	355	3%
BA2260	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF	4.104	2.828	1.276	45%
BA2260	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	43.714	43.595	118	0%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTO PERSONALE DIPENDENTE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazione importo	Variazioni %
BA2340	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRTEC	5.156	4.391	765	17%
BA2340	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC	8.654	13.028	- 4.375	-34%
BA2340	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC	130.009	144.340	- 14.331	-10%
BA2340	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRTEC	47.786	50.698	- 2.912	-6%
BA2340	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC	484.748	542.040	- 57.291	-11%
BA2380	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC	160.550	143.068	17.482	12%
BA2380	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC	45.632	43.643	1.989	5%
BA2380	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC	213.366	196.890	16.476	8%
BA2380	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC	11.200	19.951	- 8.750	-44%
BA2380	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	552.353	525.507	26.846	5%
BA2380	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1.872.045	1.779.822	92.223	5%
BA2390	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC	8.636	9.965	- 1.328	-13%
BA2390	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC	27.932	16.807	11.126	66%
BA2390	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC	1.634	15.635	- 14.001	-90%
BA2390	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	62.720	82.682	- 19.962	-24%
BA2390	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	233.236	289.482	- 56.246	-19%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTO PERSONALE DIPENDENTE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazione importo	Variazioni %
BA2430	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM	533	1.527	- 994	-65%
BA2430	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	75.677	59.954	15.723	26%
BA2430	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM	18.352	20.186	- 1.834	-9%
BA2430	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	248.246	227.561	20.685	9%
BA2440	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM	91	830	- 739	-89%
BA2440	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	14.202	14.157	46	0%
BA2440	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM	4.130	4.067	63	2%
BA2440	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	51.065	52.133	- 1.068	-2%
BA2470	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPAMM	3.984	13.714	- 9.730	-71%
BA2470	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM	544	665	- 121	-18%
BA2470	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM	119.973	134.804	- 14.831	-11%
BA2470	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM	236	1.061	- 825	-78%
BA2470	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	349.030	368.769	- 19.738	-5%
BA2470	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1.334.615	1.379.467	- 44.852	-3%
BA2480	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM	7.320	3.678	3.642	99%
BA2480	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM	17	160	- 143	-89%
BA2480	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	19.815	21.632	- 1.817	-8%
BA2480	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	69.260	79.563	- 10.303	-13%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – Costi del personale

CP01. I costi del personale hanno registrato un incremento di Euro 1.246.413. L'incremento è in parte dovuto agli aumenti stipendiali derivanti dal rinnovo del CC.NN.LL della Dirigenza Medica e Sanitaria sottoscritto nel corso del 2019 oltre che ulteriori oneri derivanti dall'emergenza COVID, sia in termini di nuove assunzioni (Euro 366.641), sia di premialità aggiuntive (Euro 360.973), sia di attività aggiuntiva per l'abbattimento delle liste d'attesa generate dalle misure di contenimento per l'emergenza (Euro 264.968).

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ 2020	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2020	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2020	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2020	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2020	IMPORTO FONDO AL 31/12/2020	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO INZIALE ANNO 2020
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			134			148			
ART. 94 FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI		1.858.436					2.129.034		270.598
ART. 96 FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO		633.507					782.927		149.420
ART. 95 FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO		153.692					321.629		167.937
DIRIGENTI NON MEDICI PTA			17		1	16			-
FONDO POSIZIONE DIRIGENZA PTA		389.886					276.456		113.430
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZA PTA		23.508					18.486		5.022
FONDO RISULTATO DIRIGENZA PTA		95.125					64.862		30.263
PERSONALE NON DIRIGENTE			513			532			-
FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI (ART.80 CCNL 21/05/2018)		2.077.093					2.308.943		231.850
FONDO PREMIALITÀ E FASCE (ART. 81 CCNL 21/05/2018)		1.546.827					1.827.325		280.498
TOTALE		6.778.074	664			696	7.729.662		951.588

Tab. 72 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

Con delibera n° 332 del 14/07/2021 sono stati determinati i fondi contrattuali per il 2020 così come esposti nella tabella 72. Si riporta di seguito la situazione dei fondi residui a fine anno che sono stati contabilizzati secondo i principi contabili regionali: *“I costi relativi alle retribuzioni lorde derivanti dall’applicazione degli istituti contrattuali (degli straordinari, della retribuzione di posizione e di risultato, ecc.), sia per la dirigenza che per il comparto, e degli altri istituti contrattuali fissati nella misura da una norma, da un contratto collettivo nazionale di lavoro o da accordi decentrati, ma non ancora erogati al personale (i cosiddetti “residui dei fondi contrattuali”), per il principio di competenza, dovranno essere rilevati nell’esercizio di maturazione ed avere come contropartita uno o più conti accesi a debiti verso il personale dipendente.*

Benché i fondi contrattuali siano determinati al netto degli oneri contributivi, i costi relativi ai “residui dei fondi contrattuali” dovranno essere incrementati dei corrispondenti oneri contributivi, utilizzando come contropartita per questi ultimi, sia pure impropriamente, un debito verso il personale dipendente (il debito verso gli istituti previdenziali sorgerà solo in corrispondenza con l’erogazione dei fondi contrattuali residui a favore del personale stesso).

L’IRAP relativa a tali retribuzioni, ancorché determinata, in massima parte, con il metodo retributivo, essendo la base imponibile costituita dalle retribuzioni effettivamente erogate in un determinato esercizio, costituirà un costo dell’esercizio nel quale avviene l’erogazione delle retribuzioni.

Se, alla data di adozione del bilancio, vi sono risorse per le quali non è stata prevista la modalità di assegnazione ai vari ruoli del personale dipendente, il costo relativo dovrà essere ripartito, in modo proporzionale, tra i dipendenti che potenzialmente possono godere di tali istituti contrattuali.”

COMPARTO		
	FONDO PREMIALITÀ E FASCE	FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI
QUOTA COSTITUZIONE 2020	1.827.325	2.261.425
SPESO	1.478.707	2.056.383
RESIDUO	348.618	205.042

DIRIGENZA SANITARIA			
	FONDO INCARICHI	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	FONDO RISULTATO
QUOTA COSTITUZIONE 2020	2.129.034	782.927	321.629
SPESO	2.072.726	780.876	85.198
RESIDUO	56.308	2.050	236.432

DIRIGENZA PTA			
	FONDO POSIZIONE	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	FONDO RISULTATO
QUOTA COSTITUZIONE 2020	276.456	18.486	64.862
SPESO	276.151	4.575	17.555
RESIDUO	305	13.911	47.306

COMPARTO	553.660
DIRIGENZA SANITARIA	294.790
DIRIGENZA PTA	61.522
	909.973
Oneri	216.574
Totale	1.126.546

21. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	143.068	126.686	16.382	11%
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	521.202	546.226	-25.024	-5%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione				
	ONERI LEGALI		7.697	-7.697	
	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI	9.755	731	9.024	93%
	ONERI VARI DI GESTIONE	31.128	17.891	13.237	43%
	ONERI INAIL	192.267	112.762	79.505	41%
	SPESE POSTALI	22.624	15.497	7.128	32%
	SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.633	10.613	-8.981	-550%
	ARROTONDAMENTI PASSIVI	-24	1	-25	104%
	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE	204.293	295.595	-91.302	-45%
	TOTALE	1.125.945	1.133.699	-7.754	-276%

Tab.71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

OG01. Non si rilevano scostamenti rilevanti rispetto all'anno precedente.

Di seguito il dettaglio dei contributi per ricerca istituzionale:

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA PISANA	48.000
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	13.600
CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE	97.200
QUIPU SRL	5.700
SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZ	10.993
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PISA	28.800
	204.293

I suddetti contributi si riferiscono al trasferimento di quota di finanziamento proveniente dalla Regione Toscana nell'ambito di progetti congiunti.

23. Accantonamenti

Di seguito il dettaglio relativo alla composizione degli accantonamenti effettuati, con il confronto relativo all'esercizio precedente.

Si rileva, in particolare, l'incremento relativo alla voce "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati", stante l'incremento dei finanziamenti ricevuto su fondi regionali e nazionali per attività di ricerca: la quota di detti finanziamenti non utilizzata nell'esercizio viene debitamente accantonata per l'utilizzo negli esercizi futuri.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
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				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi				
	<i>SVALUTAZIONE CREDITI</i>	57.807	0	57.807	
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	131.084		131.084	
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	745.596	276.345	469.251	
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		0	0	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	153.729		153.729	
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	0	78.816	-78.816	-100%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			0	
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai			0	
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	159.868	101.290	58.578	
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	32.445	58.520	-26.076	

BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	111.760	23.818	87.942	
BA2890	Altri accantonamenti			0	
	ACC.TO TFR DIR MEDICA E VETERINARIA	395.711	354.738	40.973	12%
	ACC.TO TFR DIRIGENZA NON MEDICA	45.006	37.486	7.520	20%
	ACC.TO TFR COMPARTO DEL RUOLO SANITARIO	456.173	429.771	26.402	6%
	ACC.TO TFR DIRIGENZA RUOLO TECNICO	3.450	25.167	-21.717	-86%
	ACC.TO TFR DIRIGENZA RUOLO PROFESSIONALE	21.350	4.130	17.220	
	ACC.TO TFR COMPARTO RUOLO TECNICO	103.687	100.740	2.947	3%
	ACC.TO TFR DIRIGENZA RUOLO AMM.VO	19.829	21.095	-1.266	-6%
	ACC.TO TFR COMPARTO RUOLO AMM.VO	68.856	70.166	-1.310	-2%
	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI	53.588	340.325	-286.737	-84%
	ACC.TI PARTECIPAZIONI ATT. INTRAMOENIA	82.596	80.649	1.946	2%
	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT	11.456	13.942	-2.487	-18%
	TOTALE	2.653.989	2.016.998	636.990	

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

24. Proventi e oneri finanziari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	C.1) Interessi attivi	225	258	-33	-13%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	225	258	-33	-13%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0	
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	0	
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	
CA0110	C.3) Interessi passivi	215.171	47.913	167.258	349%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	32.772	-32.772	-100%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	205.376	0	205.376	
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	9.795	15.141	-5.346	-35%
CA0150	C.4) Altri oneri	35.447	37.604	-2.157	-6%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	35.447	37.604	-2.157	-6%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-250.393	-85.259	330.136	

OF01 – Proventi e oneri finanziari

OF01. Variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Nel corso dell'esercizio è stato stipulato un mutuo (vedi pag. 20) che ha comportato interessi passivi per Euro 205.376. Non sono stati sostenuti invece interessi per anticipazioni di cassa.

OF02. Si rileva una diminuzione anche degli interessi passivi per ritardato pagamento (interessi riferiti a ritardi avvenuti negli esercizi precedenti).

	2019	2020
ALTRI INTERESSI PASSIVI	15.141	9.795
ALTRI ONERI FINANZIARI	5	
INTERESSI PASSIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	32.772	
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI		205.376
SPESE BANCARIE	37.599	35.447
	85.517	250.618

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01. Nell'esercizio non sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie.

26 Proventi e oneri straordinari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
EA0010	E.1) Proventi straordinari	565.918	446.810	119.108	27%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	255.951	411.554	-155.603	-38%
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	89.146	8.291	80.854	975%
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	220.821	9.360	211.462	2259%
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	17.605	-17.605	-100%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.256	48.807	-46.551	-95%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	563	47.487	-46.924	-99%
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1.693	1.320	373	28%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	563.662	398.003	165.659	42%

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

PS01. Nell'esercizio non sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze.

PS02 –Sopravvenienze attive

Le sopravvenienze attive ammontano ad Euro 89.145 relative a rimborsi o proventi di competenza di esercizi pregressi. La più rilevante (Euro 70.449) è relativa ad un contributo delle Regione Toscana previsto nell'assegnazione intermedia 2020 (DGR 1586/2020) imputato alla voce EA0140 del C.E. come da indicazione regionale.

PS03 –Insussistenze attive

Le insussistenze attive (insussistenze del passivo) ammontano ad Euro 220.821 e sono relative alla chiusura di debiti prescritti o non più reali. Le principali ammontano ad Euro 87.772 per un documento di spesa relativo ad IRAP sul residuo dei fondi contrattuali del personale per l'anno 2016; Euro 75.000 per il finanziamento di tre posti aggiuntivi alla scuola di specializzazione in Malattie dell'Apparato Cardiovascolare presso l'Università di Firenze relativi all'anno 2012; Euro 37.723 per documento di spesa per interessi passivi su conto corrente rilevati all'anno 2018 ed erroneamente rilevati doppi.

PS04 –Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive ammontano ad Euro 562 relative a fatture per beni e servizi di competenza degli esercizi pregressi.

PS05 –Insussistenze passive

Le insistenze passive (insussistenze dell'attivo) ammontano ad Euro 1.693. Le principali ammontano ad Euro 1.193 per la chiusura di un credito INPS precedente al 2018 riportato erroneamente in fase di migrazione dei saldi di conto in fase di cambio del software contabile; Euro 425 per la chiusura di un credito relativo al saldo sul progetto ministeriale GR. 2013-02357974 Decreto Regione Toscana n° 11977/2016) per una minor rendicontazione di spese, il costo è stato compensato dall'utilizzo del fondo contributi.

Altre informazioni

PS06. La principale posta presente nei proventi straordinari è relativa alle donazioni e liberalità:

DONAZIONE	IMPORTO
FONDAZIONE ROSA PRISTINA "UNA ROSA TRA LE SPONDE DELL'ADRIATICO"	140.000
CONTRIBUTO CHIESI SVILUPPO E RICERCA RMN TALASSEMIE	60.000
GAIA SVILUPPO IMM.RE	10.000
DONAZIONE PROGETTO SOLIDARIETA'	5.500
DONAZIONE M.D.P.	5.000
DONAZIONE G. E V.	5.000
DONAZIONE G. - B. PROGETTO ASCOLTASCOLTA IL TUO CUORE	3.000
PREMIO VERA SREBOT	3.000
DONAZIONE BASTIERI P. PROGETTO ASCOLTASCOLTA IL TUO CUORE	2.500
A.N.M.I.G. MASSA	2.500
DONAZIONE CIRCOLO ALESSANDRO BARDELLI	2.300
DONAZIONE B.S.	1.500
DONAZIONE G.A.	1.500
DONAZIONE D.J. - T.R.	1.000
DONAZIONE BARIA	1.000
DONAZIONE SINDACATO AUTONOMI BANCARI	1.000
DONAZIONE T.C.	1.000
DONAZIONE M.E.	1.000
ALTRE DONAZIONI	9.151
	255.951

Le erogazioni da parte delle aziende sono state fatte a sostegno di ricerche spontanee effettuate dalla Fondazione su argomenti di interesse dei soggetti donanti.

Vi sono, poi, alcune erogazioni liberali importanti effettuate da ONLUS e da soggetti privati e Società a sostegno delle attività di cardiochirurgia pediatrica e sono state in parte accantonate all'apposito fondo in attesa di destinazione.

* * * * *

**Modelli di rilevazione del Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) ex Decreto
Ministero della Salute 24 maggio 2019**

MODELLO SP

Voce	Desc_voce	2020	2019	DIF
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	28.728.275	26.205.692	2.522.583
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	324.143	518.545	-194.402
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	5.907	5.907	0
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	5.907	5.907	0
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	450	1.057	-607
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0	0
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0	0
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	20.971	20.560	411
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	20.521	19.504	1.018
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	344.612	-344.612
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	323.694	172.877	150.817
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	653.186	537.567	115.619
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	532.270	508.352	23.918
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0	0	0
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0	0
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	896.571	791.068	105.503
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	693.794	647.407	46.387
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0	0
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	0
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
AAA270	A.II)IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	28.403.302	25.686.317	2.716.986
AAA280	A.II.1) Terreni	4.601.857	4.601.857	0
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0	0	0
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	4.601.857	4.601.857	0
AAA310	A.II.2) Fabbricati	17.508.506	16.056.094	1.452.412
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	292.258	305.644	-13.386
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	446.196	446.196	0
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	153.938	140.552	13.386
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	17.216.247	15.750.449	1.465.798
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	26.010.391	23.764.350	2.246.041
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	8.794.144	8.013.901	780.243
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	3.120.874	2.528.020	592.854
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	14.118.932	12.581.696	1.537.236
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	10.998.058	10.053.676	944.382
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.339.005	2.142.285	196.720
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	15.647.237	14.697.496	949.741
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	13.308.232	12.555.210	753.022

AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	550.256	342.760	207.496
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	1.731.021	1.353.471	377.550
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	1.180.765	1.010.711	170.054
AAA470	A.II.6) Automezzi	0	375	-375
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	40.166	40.166	0
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	40.166	39.791	375
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0	0	0
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	17.256	14.926	2.329
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	46.531	38.679	7.852
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	29.275	23.753	5.523
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	265.549	0	265.549
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0	0
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0	0
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0	0
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0	0
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0	0
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0	0
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0	0
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0	0
AAA640	A.III)IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	830	830	0
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0	0	0
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	0
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	0
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	0	0
AAA700	A.III.2) Titoli	830	830	0
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	0	0	0
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	830	830	0
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0	0
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0	0
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0	0
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	830	830	0
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	94.026.298	92.533.062	1.493.235
ABA000	B.I) RIMANENZE	2.745.028	2.485.984	259.045
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	2.745.028	2.485.984	259.045
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	248.945	247.752	1.193
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	22.356	9.339	13.018
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.228.779	2.184.205	44.575
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	1.473	1.146	328
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	10.804	24.784	-13.980
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	22	-22
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	229.399	14.465	214.934
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	3.272	4.272	-1.000
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	0	0	0
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	0	0	0
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0	0
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	0	0	0
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	0	0	0
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0	0

ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0
ABA190	B.II) CREDITI	85.747.716	80.417.134	5.330.582
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	0	0	0
ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0	0	0
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	0	0	0
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0
ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	0	0	0
ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	0	0	0
ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0
ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0
ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0
ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture	0	0	0
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	79.068.107	73.749.601	5.318.506
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	54.720.971	59.794.837	-5.073.866
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	861.903	212.550	649.353
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	45.448.567	49.818.783	-4.370.215
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	6.969.993	9.233.635	-2.263.642
ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0	0
ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	1.250.858	294.947	955.911
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	0	0	0
ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	189.650	234.923	-45.273
ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0	0	0
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	24.347.136	13.954.764	10.392.372
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	24.347.136	13.954.764	10.392.372
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo	0	0	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0	0
ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0
ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0	0	0
ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0	0	0
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	0	0	0
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	4.356.189	5.010.590	-654.401
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.328.895	4.982.056	-653.161
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	4.328.895	4.982.056	-653.161
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0	0
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0
ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	27.294	28.534	-1.240

ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0	0	0
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0	0	0
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	82.849	88.440	-5.591
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	2.240.570	1.568.502	672.068
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	965.858	782.484	183.374
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	667.668	14.164	653.504
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	221.127	363.201	-142.075
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	385.918	408.653	-22.735
ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	0	0	0
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)	0	0	0
ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0
ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0
ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	0	0	0
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	5.533.553	9.629.945	-4.096.391
ABA760	B.IV.1) Cassa	691	3.177	-2.486
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	5.500.320	9.354.442	-3.854.122
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0	0	0
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	32.542	272.326	-239.783
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	5.754	9.893	-4.139
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	0	0
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	5.754	9.893	-4.139
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	5.754	9.893	-4.139
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	122.760.327	118.748.648	4.011.679
ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	21.000.000	21.000.000	0
ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0
ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0
ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	21.000.000	21.000.000	0
ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0	0	0
ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0	0
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	43.953.822	33.842.567	10.111.254
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	4.663.540	4.663.540	0
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	41.071.370	29.129.452	11.941.918
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	11.742.548	12.557.317	-814.770
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	13.850.117	0	13.850.117
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	13.378.850	0	13.378.850
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	471.267	0	471.267
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	15.315.109	16.572.134	-1.257.025
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	163.597	0	163.597
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0	0	0

PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	0	0	0
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0	0
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0	0	0
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	0
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0	0	0
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	0	0
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
PAA200	A.V.3) Altro	0	0	0
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	49.575	45.278	4.297
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-1.830.664	4.297	-1.834.962
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	4.435.571	4.328.474	107.097
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	477.368	439.657	37.711
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	0	0	0
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	0	0
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0
PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	0	0	0
PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	0	0	0
PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	477.368	439.657	37.711
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0	0
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	0	0
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0	0	0
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0	0
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0	0	0
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0	0	0
PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	1.572.286	1.953.827	-381.541
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	60.817	0	60.817
PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	612.144	1.252.854	-640.711
PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	745.596	700.973	44.623
PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0	0
PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	153.729	0	153.729
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	2.385.918	1.934.990	450.927
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0	0
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	529.575	225.502	304.073
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	529.575	225.502	304.073
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0	0	0
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	1.856.343	1.709.488	146.855
PBA270	B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	0	0	0
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0	0	0
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0	0	0
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0	0
PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	0	0	0
PDZ999	D) DEBITI	74.295.313	80.536.771	-6.241.458

PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	14.778.818	0	14.778.818
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0	0
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0	0	0
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	42.248.669	61.036.052	-18.787.384
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0	0	0
PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0
PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	3.100	-3.100
PDA100	D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	0	0	0
PDA110	D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	42.234.691	61.032.952	-18.798.262
PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
PDA112	D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0	0	0
PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	13.978	0	13.978
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	0	0	0
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	573.501	212.775	360.727
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	567.454	209.508	357.946
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	0
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	567.454	209.508	357.946
PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	0	0	0
PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	0	0	0
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	6.048	3.267	2.780
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0
PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0	0	0
PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0	0	0
PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0	0	0
PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0	0	0
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0	0	0
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0	0	0
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0	0	0
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	5.617.972	8.082.427	-2.464.454

PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0
PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0
PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	0	0	0
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	5.617.972	8.082.427	-2.464.454
PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	5.617.972	8.082.427	-2.464.454
PDA302	D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)	0	0	0
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	32.772	-32.772
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	1.799.415	1.450.262	349.153
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	1.773.627	1.402.612	371.015
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	7.503.311	8.319.871	-816.561
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	1.146.648	2.503.936	-1.357.288
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
PDA380	D.XI.5) Altri debiti diversi	6.356.662	5.815.935	540.728
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	75.621	40.836	34.786
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	75.621	40.836	34.786
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	75.621	40.836	34.786
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	0	0	0
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	0	0	0
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
PEA060	E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0	0	0
PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	122.760.327	118.748.648	4.011.679
PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	21.000.000	21.000.000	0
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	21.000.000	21.000.000	0
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0	0	0
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0	0

MODELLO CE

Voce	Desc_voce	2020	2019	DIF.
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	27.130.951	17.117.830	10.013.121
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	25.425.256	16.770.988	8.654.269
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	25.425.256	15.570.988	9.854.269
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	23.999.513	15.570.988	8.428.526
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	1.425.743	0	1.425.743
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	0	0	0
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0	0	0
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0	0	0
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	1.200.000	-1.200.000
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.296.698	326.842	969.856
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0

AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.296.698	326.842	969.856
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0	0	0
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	283.506	-283.506
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	1.296.698	43.336	1.253.362
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0	0	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	223.996	20.000	203.996
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	70.267	0	70.267
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	153.729	20.000	133.729
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	185.000	0	185.000
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-177.651	0	-177.651
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-177.651	0	-177.651
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	1.411.950	743.718	668.233
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0	0	0
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	710.977	743.718	-32.740
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	700.973	0	700.973
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	56.993.453	64.429.383	-7.435.930
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	54.050.028	61.150.377	-7.100.348
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	47.078.951	51.906.280	-4.827.329
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	45.448.605	49.818.783	-4.370.177
RR0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	1.630.346	2.087.497	-457.151
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	38.517.255	41.214.193	-2.696.938
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	38.517.255	41.214.193	-2.696.938
RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	8.441.980	10.590.311	-2.148.331
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	6.811.634	8.502.814	-1.691.180
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	1.630.346	2.087.497	-457.151
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	0	0	0
RR0363	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	0	0	0
RR0364	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta	0	0	0

AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione	0	0	0
RR0371	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0
RR0372	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	119.717	101.776	17.941
RR0381	A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	119.717	101.776	17.941
RR0382	A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione	0	0	0
RR0391	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0	0
RR0392	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione	0	0	0
RR0401	A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0	0
RR0402	A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione	0	0	0
RR0411	A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0
RR0412	A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione	0	0	0
RR0421	A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0
RR0422	A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0	0
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione	0	0	0
RR0423	A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione	0	0	0
RR0424	A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta	0	0	0
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione	0	0	0
RR0425	A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione	0	0	0
RR0426	A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta	0	0	0
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	0	0	0
RR0427	A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	0	0	0
RR0428	A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta	0	0	0
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione	0	0	0
RR0429	A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione	0	0	0
RR0430	A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione	0	0	0
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	0	0	0
RR0431	A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0
RR0432	A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.084	10.462	-9.378
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	6.969.993	9.233.635	-2.263.642
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	6.969.993	9.233.635	-2.263.642
RR0452	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
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	6.304.060	8.266.818	-1.962.758
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	642.085	943.226	-301.141
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	0	0	0
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	0	0	0
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	23.848	23.591	257
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0	0
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0	0

AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0	0	0
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0	0	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	542.736	561.082	-18.346
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.400.689	2.717.924	-317.235
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	238.539	152.967	85.572
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.142.424	2.538.107	-395.683
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	19.726	26.850	-7.124
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.602.743	2.191.799	-589.056
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	177	-177
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0
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	140.000	1.722.031	-1.582.031
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
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	140.000	1.722.031	-1.582.031
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	29.183	277.634	-248.451
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0	0
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	29.183	277.634	-248.451
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.433.560	191.957	1.241.603
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.217.428	6.794	1.210.634
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	1.217.428	6.794	1.210.634
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	216.132	185.163	30.969
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	747.431	1.145.810	-398.378
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	747.431	1.145.810	-398.378
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0	0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.562.856	2.296.944	265.912
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	14.582	0	14.582
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.719.450	1.513.127	206.323
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	814.770	783.817	30.953
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	14.054	0	14.054
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	748.860	2.028.899	-1.280.039
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	728.765	1.129.623	-400.859
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0	0
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	20.096	899.275	-879.180
RR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive	49.284.235	56.010.901	-6.726.666
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	91.020.594	89.954.381	1.066.213
BA0010	B.1) Acquisti di beni	28.668.057	27.823.556	844.501
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	27.603.892	27.249.820	354.072
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.474.982	2.473.873	1.109
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	2.003.047	2.192.589	-189.542
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	280.371	181.965	98.406
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	73.645	0	73.645
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	117.920	99.319	18.601
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0	0	0
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	117.920	99.319	18.601
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	478.816	488.364	-9.548
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0	0	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	478.816	488.364	-9.548
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	23.596.580	24.024.141	-427.561
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	19.094.987	19.610.156	-515.169
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.046.579	3.141.890	-95.311
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.455.014	1.272.095	182.919
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	16.791	12.876	3.915
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	134.933	179.135	-44.202
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	1.396	564	831
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	896.149	70.867	825.282
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.244	0	4.244
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.244	0	4.244
BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0

BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0	0	0
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0	0	0
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.064.165	573.736	490.429
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	393	1.037	-644
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	77.279	65.506	11.773
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.137	844	3.293
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	118.646	145.465	-26.820
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	607.234	176.569	430.665
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	256.477	184.315	72.162
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	15.008.071	14.741.041	267.031
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.296.091	5.513.549	-217.458
SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	130	11.370	-11.240
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	1.037.015	955.636	81.379
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	2.800	5.479	-2.679
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	0	0	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (medicina di base)	0	0	0
SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (medicina di base)	0	0	0
SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)	0	0	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale (medicina di base)	0	0	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	0	0	0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale (farmaceutica)	0	0	0
SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (farmaceutica)	0	0	0
SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)	0	0	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	0	0	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.019.925	951.997	67.929
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	1.019.925	949.393	70.532
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	130	8.270	-8.140
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	1.019.795	941.123	78.672
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0543	B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione	0	0	0
SS0544	B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	0	0	0

BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	0	0	0
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0	0	0
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	0	2.604	-2.604
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0	0	0
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	2.604	-2.604
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0	0	0
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)	0	0	0
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	0	0	0
SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)	0	0	0
SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	0	0	0
SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)	0	0	0
SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)	0	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	0	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	0	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	0	0	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)	0	0	0
SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (assistenza protesica)	0	0	0
SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)	0	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)	0	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)	0	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	0	0	0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	8.759	20.981	-12.222
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	4.943	5.334	-391
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	0	3.100	-3.100
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	4.943	2.234	2.709
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0

BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	3.816	9.185	-5.369
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	3.816	9.185	-5.369
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)	0	6.462	-6.462
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	0	0	0
SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (psichiatria)	0	0	0
SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)	0	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	0	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	0	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	0	0	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	0	0	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (File F)	0	0	0
SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (File F)	0	0	0
SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (File F)	0	0	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	0	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	0	0	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	0	0	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)	0	0	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (File F)	0	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (prestazioni termali)	0	0	0
SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (prestazioni termali)	0	0	0
SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)	0	0	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)	0	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	0	0	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	0	0	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (prestazioni termali)	0	0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	376.292	82.104	294.187
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (trasporto sanitario)	12.277	12.279	-2
SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)	0	0	0
SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)	12.277	12.279	-2
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)	0	0	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	0	0	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	364.014	69.825	294.189
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0

SS1151	B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0
SS1152	B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	1.669.993	2.200.461	-530.468
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	0	0	0
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	1.669.993	2.200.461	-530.468
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	0	0	0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	0	0	0
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	0	0
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.097.645	2.166.892	-69.248
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	292.233	153.712	138.521
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.805.412	2.013.180	-207.769
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	120	890	-770
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	37.545	14.696	22.849
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	534.317	657.697	-123.380
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	823.453	883.787	-60.334
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	409.977	456.111	-46.134
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	409.977	456.111	-46.134
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	123.478	91.114	32.364
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	106.587	84.415	22.172
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	2.800	5.479	-2.679

BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	14.091	1.220	12.871
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0	0
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0	0
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	9.711.980	9.227.491	484.489
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	9.173.294	8.670.976	502.318
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	609.294	554.341	54.953
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	976.210	783.438	192.773
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	714.511	804.461	-89.950
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	227.024	281.587	-54.563
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	487.486	522.873	-35.387
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	158.009	181.063	-23.054
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	0
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	111.516	109.114	2.402
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	327.333	289.093	38.241
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	33.216	25.452	7.764
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	987.498	998.623	-11.125
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	83.594	67.278	16.316
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	957.136	984.622	-27.486
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	955.866	979.562	-23.696
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.270	5.060	-3.790
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.214.977	3.873.493	341.484
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	15.159	15.102	57
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.992.243	1.512.267	479.975
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.207.576	2.346.124	-138.548
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	535.230	532.356	2.874
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	530.832	524.784	6.049
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	23.505	56.783	-33.279
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	236.132	151.046	85.086
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	109.309	76.665	32.644
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	161.887	240.290	-78.403
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0	0	0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	4.398	7.572	-3.174
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.318	7.572	-4.254
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	1.079	0	1.079
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	3.456	24.159	-20.703
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	985	13.939	-12.954
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	2.471	10.220	-7.749
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.022.414	3.691.952	-669.539
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	650.558	875.060	-224.502
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	52.791	513.097	-460.306
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.150.267	2.053.066	97.201

BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	257	299	-42
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	168.540	250.431	-81.891
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	904.037	500.458	403.579
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0	0	0
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	904.037	500.458	403.579
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	805.249	464.945	340.304
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	98.789	35.514	63.275
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0	0	0
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2080	Totale Costo del personale	36.391.935	35.145.522	1.246.413
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	30.038.436	28.690.755	1.347.681
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	14.568.628	14.245.806	322.822
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	13.174.032	12.981.964	192.067
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	12.929.330	12.411.340	517.990
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	244.702	570.625	-325.923
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.394.596	1.263.841	130.755
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.391.943	1.245.631	146.313
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	2.652	18.210	-15.558
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	15.469.808	14.444.949	1.024.859
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	14.458.534	14.047.823	410.710
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.011.275	397.126	614.149
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	170.752	192.892	-22.140
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	170.752	192.892	-22.140
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	109.293	133.630	-24.337
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	61.459	59.262	2.197
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	3.865.658	3.877.948	-12.290
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	676.353	754.496	-78.144
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	676.353	754.496	-78.144
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.189.305	3.123.452	65.853
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.855.146	2.708.881	146.266
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	334.159	414.571	-80.412
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.317.089	2.383.926	-66.837
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	412.295	380.414	31.881
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	342.807	309.227	33.579
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	69.488	71.187	-1.698
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0

BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.904.794	2.003.512	-98.718
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.808.382	1.898.480	-90.098
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	96.412	105.033	-8.620
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.125.945	1.133.699	-7.754
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	143.068	126.686	16.382
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	982.877	1.007.013	-24.136
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	521.202	546.226	-25.024
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	461.675	460.787	888
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0	0	0
BA2560	Totale Ammortamenti	2.738.306	2.464.354	273.952
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	76.169	73.680	2.489
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.662.137	2.390.675	271.463
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	793.629	738.521	55.108
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	13.386	26.772	-13.386
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	780.243	711.749	68.494
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.868.509	1.652.154	216.355
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-260.045	169.596	-429.640
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-260.045	169.596	-429.640
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-1.193	-59.213	58.021
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-13.018	-193	-12.825
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-44.575	231.969	-276.543
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-328	1.000	-1.328
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	13.980	-2.982	16.962
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	22	-22	44
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-214.934	-963	-213.971
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0	0
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0	0	0
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0	0	0
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0	0
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	2.653.989	2.016.998	636.990
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	57.807	78.816	-21.009
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	0	0
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	57.807	0	57.807
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0	78.816	-78.816
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	1.030.409	276.345	754.064
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	60.817	0	60.817

BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	745.596	276.345	469.251
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	70.267	0	70.267
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	153.729	0	153.729
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0	0
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	1.565.773	1.661.838	-96.064
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	159.868	101.290	58.578
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	32.445	58.520	-26.076
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	111.760	23.818	87.942
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0	0
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0	0	0
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0	0
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0	0	0
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	1.261.701	1.478.209	-216.509
SS2895	B.15) Totale voci da consolidare passive	1.458.686	1.227.807	230.879
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	90.252.710	87.687.177	2.565.533
CA0010	C.1) Interessi attivi	225	258	-33
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	225	258	-33
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	215.171	47.913	167.258
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	32.772	-32.772
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	205.376	0	205.376
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	9.795	15.141	-5.346
CA0150	C.4) Altri oneri	35.447	37.604	-2.157
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	35.447	37.604	-2.157
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-250.393	-85.259	-165.134
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	565.918	446.810	119.108
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	565.918	446.810	119.108
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	255.951	411.554	-155.603
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	89.146	8.291	80.854
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0	0	0
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	89.146	8.291	80.854
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0

EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	89.146	8.291	80.854
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	220.821	9.360	211.462
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	220.821	9.360	211.462
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	220.821	9.360	211.462
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	17.605	-17.605
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.256	48.807	-46.551
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	2.256	48.807	-46.551
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	563	47.487	-46.924
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	563	47.487	-46.924
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	563	47.487	-46.924
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	1.693	1.320	373
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	0	0
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	1.693	1.320	373
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1.693	1.320	373
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	563.662	398.003	165.659
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	1.081.153	2.579.947	-1.498.794
YA0010	Y.1) IRAP	2.894.337	2.558.177	336.160

YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.577.460	2.304.810	272.650
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	104.734	35.521	69.213
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	212.143	217.846	-5.702
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0
YA0060	Y.2) IRES	17.480	17.473	7
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	17.480	17.473	7
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2.911.817	2.575.650	336.167
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-1.830.664	4.297	-1.834.962



**Fondazione
Monasterio**
la ricerca che cura



RELAZIONE SULLA GESTIONE

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

**Ospedale del Cuore
di Massa**



**Ospedale San Cataldo-
CNR di Pisa**





Indice:

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione
2. Generalità sull'organizzazione dell'Ente
3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi
 - 3.1 Inquadramento generale
 - 3.2 Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura ed all'organizzazione dei servizi
4. L'attività del periodo
 - 4.1 Prestazioni in regime di ricovero
 - 4.2 Prestazioni in regime ambulatoriale
 - 4.3 Collaborazioni in ambito assistenziale
 - 4.4 Attività di ricerca
 - 4.5 Information Technology
 - 4.6 Alta formazione
5. La gestione economico-finanziaria dell'Ente
 - 5.1 Sintesi di Bilancio
 - 5.1.1 Gestione finanziaria
 - 5.1.2 Gestione economica
 - 5.2 Confronto preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2019
 - 5.3 Relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2019
 - 5.3.1 VALORE DELLA PRODUZIONE
 - 5.3.2 COSTI DELLA PRODUZIONE
 - 5.3.3 PROVENTI E ONERI FINANZIARI
 - 5.3.4 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI
 - 5.3.5 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO
6. Livelli di assistenza (LEA) Allegato 7 (A e B)
7. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio
8. Conclusioni

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione è predisposta in base alle disposizioni del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., in quanto applicabili a questo Ente, e facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili previsti dalla Regione Toscana con la Delibera della Giunta Regionale n. 1343/2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana” così come modificata con Decreto Dirigenziale n. 9749/2021, fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La relazione, in particolare, fornisce le informazioni supplementari atte ad una rappresentazione esaustiva della gestione relativa all'esercizio 2020, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge.

2. Generalità sull'organizzazione dell'Ente

La Fondazione Toscana “Gabriele Monasterio” per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica, costituita dal Consiglio Nazionale delle Ricerche e dalla Regione Toscana nel 2007, è stata riconosciuta quale Ente Pubblico del Servizio Sanitario con L.R.T. n. 85/2009.

La sede legale dell'Ente è in Pisa, via Trieste 41, mentre le sedi operative sono due: lo Stabilimento ospedaliero di Pisa, presso l'Area della Ricerca CNR, e quello di Massa, Ospedale del Cuore, in località Montepepe.

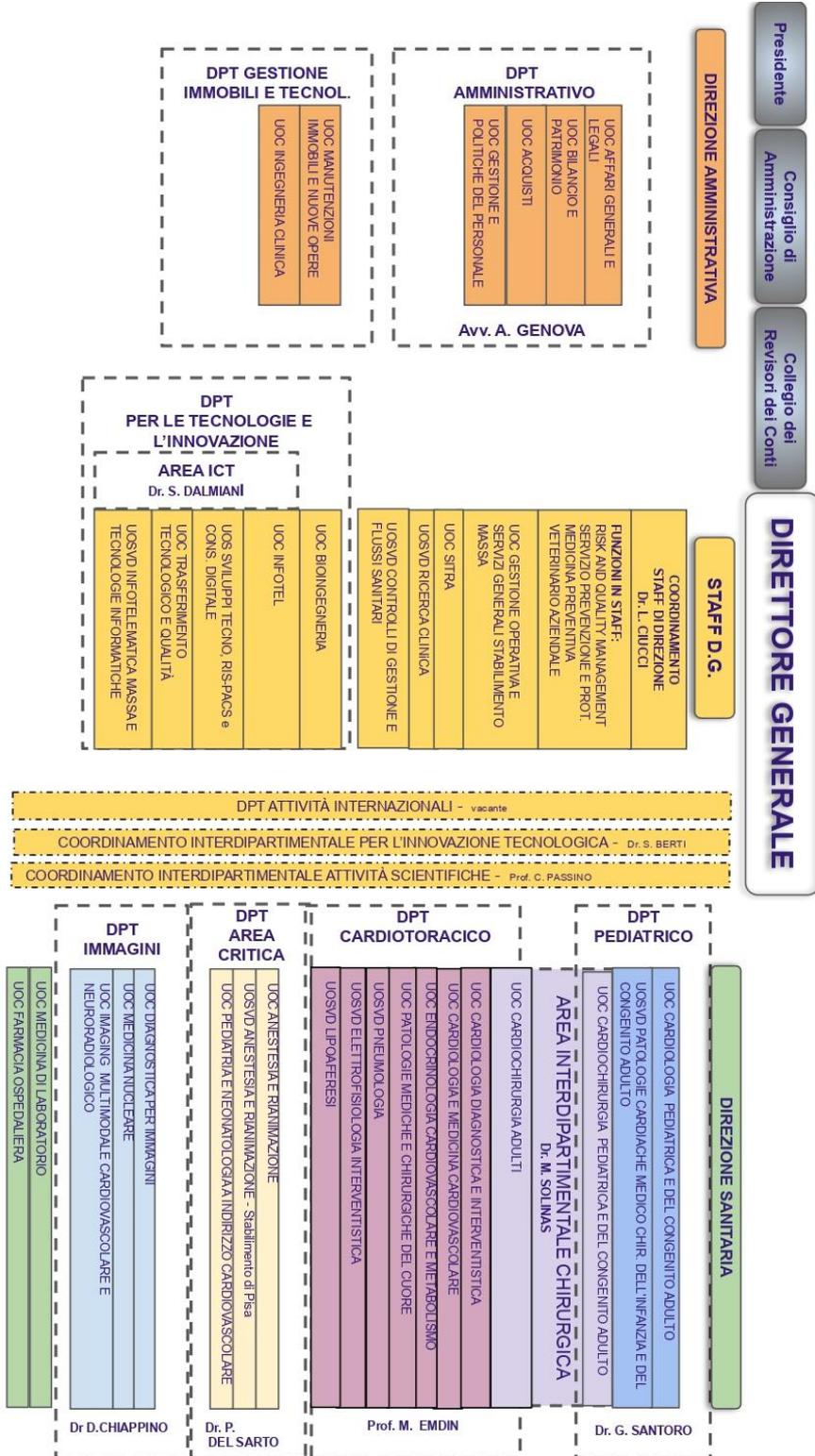
Lo Statuto della Fondazione prevede i seguenti organi:

- il Consiglio di Amministrazione, con funzioni di indirizzo e programmazione in relazione alle attività di ricerca;
- il Direttore Generale, cui sono riservati i poteri di gestione e la legale rappresentanza dell'Ente;
- il Collegio dei Revisori dei Conti, con il compito di vigilare sulla gestione finanziaria e contabile.

L'organizzazione e le attività dell'Ente sono improntate a criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza garantendo il coinvolgimento dei professionisti nel processo gestionale. Il tutto allo scopo di assicurare l'ottimale erogazione delle prestazioni sanitarie con un approccio multidisciplinare che pone il paziente al centro del percorso di diagnosi e cura, e di sviluppare attività di ricerca e sperimentazione negli ambiti di interesse dell'Ente, prendendo spunto dall'evidenza clinica e fornendo alla clinica strumenti di riflessione e progresso.

La gestione, in particolare, è basata su principi di programmazione e controllo che danno attuazione agli obiettivi definiti con la pianificazione aziendale ed è realizzata tramite un sistema di budget, con l'assegnazione di risorse ed obiettivi e la valutazione della performance delle strutture aziendali.

L'articolazione organizzativa della Fondazione è riportata nella quadro sinottico sottostante:



3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

3.1 Inquadramento generale

La Fondazione, istituita con L.R.T. n. 25/2006, è stata riconosciuta quale Ente pubblico del Servizio Sanitario Regionale Toscano con la L.R.T. n. 85/2009: detta Legge la qualifica “*presidio specialistico*” svolgente attività sanitarie specialistiche, “*attività di ricerca, sperimentazione e formazione*”.

L'Ente ha la propria sede legale a Pisa, in via Trieste 41, mentre le attività vengono erogate nei due Stabilimenti Ospedalieri di Pisa e di Massa.

Sono organi dell'Ente:

- il Direttore Generale, cui sono riservati tutti i poteri di gestione, nonché la rappresentanza legale dell'Ente;
- il Consiglio di Amministrazione, con funzioni di indirizzo, programmazione e controllo in particolare per le attività di ricerca;
- il Collegio dei Revisori dei Conti, che vigila sulla gestione finanziaria, esamina i bilanci ed accerta la regolare tenuta delle scritture contabili.

Monasterio costituisce un presidio ospedaliero di alta specialità per la cura delle patologie cardiopolmonari ed eroga in particolare prestazioni di:

- cardiologia neonatale, pediatrica e per adulti;
- emodinamica diagnostica ed interventistica neonatale, pediatrica e per adulti;
- elettrofisiologia;
- cardiochirurgia neonatale, pediatrica e per adulti;
- anestesia e terapia intensiva neonatale, pediatrica e per adulti;
- pneumologia;
- endocrinologia e malattie del metabolismo;
- trattamento dislipidemie ed ldl-afesi;
- imaging avanzato;
- medicina di laboratorio.

L'Ente - come detto - svolge istituzionalmente, inoltre, attività di ricerca in ambito sanitario e delle tecnologie applicate alla Sanità, anche in collaborazione con il Consiglio Nazionale delle Ricerche (ed in particolare l'Istituto di Fisiologia Clinica), Università, Scuole Superiori, Enti di Ricerca e con l'Industria.

La Monasterio assicura lo svolgimento dei propri compiti istituzionali attraverso la propria struttura organizzativa: in merito si precisa che l'organigramma aziendale è anche consultabile sul sito aziendale, nella Sezione “Amministrazione Trasparente”.

L'organizzazione dell'Ente è fondata su criteri di multidisciplinarietà e multiprofessionalità e mira allo sviluppo delle competenze professionali tecniche e scientifiche, in una logica tesa alla ricerca continua del miglioramento dei risultati assistenziali e scientifici.

E ciò con l'obiettivo prioritario di assicurare l'ottimale erogazione delle prestazioni sanitarie ponendo concretamente il paziente al centro del percorso di diagnosi e cura e di sviluppare, al contempo, attività di ricerca e sperimentazione negli ambiti di interesse dell'Ente: così la ricerca clinica e delle applicazioni tecnologiche in sanità prende spunto dall'evidenza clinica e dai quesiti che l'attività sanitaria pone e, al tempo stesso, fornisce alla clinica elementi di riflessione.

La gestione dell'Ente è basata su principi di programmazione e controllo che danno attuazione agli obiettivi definiti con la pianificazione aziendale ed è realizzata tramite un sistema di budgeting con l'assegnazione di risorse ed obiettivi e la valutazione della performance delle strutture aziendali.

Nel suo complesso l'organizzazione e, in particolare le attività di Monasterio, sono improntate a criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza garantendo il coinvolgimento dei professionisti nel processo gestionale.

In questi anni il riconoscimento della Monasterio è notevolmente accresciuto, come riscontrato dalle numerose testimonianze di apprezzamento, dai crescenti atti di generosità e di supporto alle attività dell'Ente ed anche dall'incremento di collaborazioni con l'Industria nel settore dell'innovazione tecnologica, con particolare riferimento alle attività di bioingegneria e legate all'imaging avanzato.

Sul piano tecnologico è da rimarcare che la Monasterio si è dotata di un sistema informatico che ne permea integralmente le attività cliniche, rendendo la struttura realmente "paperless".

3.2 Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura ed all'organizzazione dei servizi

La particolare connotazione e missione dell'Ente si riflette negli obiettivi gestionali posti annualmente nel Piano della Performance.

In particolare, oltre all'obiettivo del mantenimento dell'equilibrio economico che costantemente accompagna la gestione dell'Ente, particolare rilievo è dato alla gestione delle risorse umane: sia in termini di benessere organizzativo e di motivazione, sia in termini di processi di acquisizione di nuove risorse umane e di formazione. Il reclutamento, l'inserimento dei nuovi assunti - che prevede un'adeguata formazione specifica - l'aggiornamento professionale, lo sviluppo delle capacità professionali, la relazione e l'ascolto, sono elementi costantemente monitorati. La tabella di seguito evidenzia il quadro della dotazione di personale:



DESCRIZIONE	ANNO 2019			ANNO 2020		
	dipendenti a tempo indeterminato	dipendenti a tempo determinato	TOTALE	dipendenti a tempo indeterminato	dipendenti a tempo determinato	TOTALE
dirigenti medici	114	4	118	130	2	132
dirigenti sanitari non medici	16		16	16	0	16
dirigenti amministrativi	5	1	6	5	1	6
dirigenti tecnici	10	1	11	9	1	10
totale area dirigenziale	145	6	151	160	4	164
personale infermieristico	283	5	288	278	32	310
tecnici sanitari	65	6	71	68	2	70
OSS/OTA	54	4	58	57	2	59
comparto tecnico amministrativo	83	13	96	86	10	96
totale personale area non dirigenziale	485	28	513	489	46	535
TOTALE	630	34	664	649	50	699
ALTRO PERSONALE						
personale dipendente CNR ed Università	8		8	6		6
libero professionisti	23		23	14		14
collaboratori coordinati e continuativi	4		4	10		10
TOTALE			699			863



Le prestazioni sanitarie sono erogate in regime di ricovero ordinario e di day-hospital, oltre che ambulatoriale e di day-service.

In particolare:

- presso lo Stabilimento di Pisa sono erogate prestazioni specialistiche di cardiologia interventistica e non interventistica, medicina cardiovascolare, elettrofisiologia e pneumologia oltre che di diagnosi e cura di specifiche malattie del metabolismo;
- presso lo Stabilimento di Massa sono erogate prestazioni specialistiche di cardiocirurgia e di cardiologia interventistica e non interventistica rivolte a pazienti neonati, pazienti pediatrici ed adulti;
- particolarmente rilevante, in entrambi gli Stabilimenti, la presenza di imaging multi-modale avanzato.

La Fondazione inoltre costituisce:

- centro di riferimento regionale per le attività di cardiocirurgia pediatrica;
- centro di riferimento regionale per le attività di cardiologia interventistica pediatrica;
- centro di riferimento regionale per le attività di lipoaferesi;
- centro di riferimento regionale per l'ECMO cardiorespiratorio in età neonatale e pediatrica;
- centro di riferimento regionale per il percorso nascita integrato per le gravi cardiopatie congenite.

Stanti le caratteristiche di centro di alta specialità, ed a motivo della tradizionale vocazione alla collaborazione con altre Istituzioni, sono di particolare rilievo le collaborazioni che Monasterio ha in essere con i vari Enti del SSN.

Tra esse si segnalano le seguenti collaborazioni:

- ASL Toscana Nord Ovest: rete Infarto Acuto per l'area apuo-versiliese, partecipazione al sistema di Emergenza Urgenza cardiologica dell'area pisana, gestione Area Nascita Integrata per gravidanze a rischio per cardiopatie del feto o della gestante, teleconsulto in cardiologia pediatrica, informatizzazione presidi ospedalieri, ecc.;
- Azienda Ospedaliero Universitaria di Pisa: tra queste la diagnostica specialistica con RMN, TAC, medicina nucleare e PET, diagnostica prenatale, il back-up dell'emodinamica, il ricovero di pazienti giunti nel P.S., ecc.;
- Azienda Ospedaliero Universitaria "Meyer": nell'ambito della cardiocirurgia e della cardiologia interventistica, dell'interventistica respiratoria, della diagnostica avanzata per l'epilessia infantile, della chirurgia generale, dell'informatizzazione clinica, ecc.;
- ASL Centro (teleconsulto cardiologico in età pediatrica, consulenza per ecocardiografia fetale, ecc.);
- ASL Sud Est: teleconsulto cardiologico in età pediatrica, consulenza per attività di ricerca sperimentale, ecc.;
- strutture sanitarie di altre regioni (v. AOU di Cagliari, ASL "Spezzino",) e di altri Paesi, con particolare riferimento alle attività in ambito pediatrico.

La tabella di seguito riportata dà un quadro di sintesi delle attività sanitarie del 2020 nel loro complesso, con un confronto con l'anno precedente.



Indicatore	2018	2019	2020
Numero Ricoveri Ordinari	4.603	4.913	4.377
Numero Ricoveri Diurni	356	437	371
Totale Attività di Ricoveri	4.959	5.350	4.748
Valore Attività di Ricovero	50.007.631 €	50.894.200 €	46.181.324 €
Peso Medio DRG	3,3	3,19	3,24
Peso Medio DRG Medici	0,73	0,68	0,7
Peso Medio DRG Chirurgici	4,31	4,25	4,27
Valore Medio D R G	10.084,22 €	10.284,69 €	10.472,83 €
Valore Medio DRG Medici i	2.510,90 €	2.741,19 €	2.878,20 €
Valore Medio DRG Chirurgici	13.582,90 €	13.455,63 €	13.546,27 €
% Incidenza DRG Alta Specialità (> 2.5 punti)	53,20%	55,20%	54,40%
Degenza media ricoveri ordinari	7,3	6,8	7,6
Incidenza ricoveri extra-regione	16,60%	16,77%	14,90%
N° prestazioni ambulatoriali (non strumentali)	44.537	45.549	42.516
N° esami strumentali ambulatoriali	65.121	64.464	56.743
N° prestazioni diagnostiche per immagini	30.855	29.425	22.812
N° esami diagnostici ambulatoriali	217.097	227.117	177.430
Totale Attività Ambulatoriale	357.610	366.555	299.501
Valore Attività Ambulatoriale	13.898.419,75 €	14.499.837,00 €	12.403.092,00 €

Un cenno particolare meritano le attività di cooperazione sanitaria svolte dalla Monasterio, a favore di Paesi svantaggiati.

Tali attività, principalmente relative all'ambito pediatrico, si sostanziano normalmente in missioni all'estero per lo svolgimento di attività di diagnostica cardiologica e di interventistica cardiocirurgica, ma anche in attività di formazione di personale medico e non medico di tali Paesi, finalizzate ad accrescerne le competenze e, in prospettiva, ad incrementarne la capacità di diagnosi e gestione autonoma delle patologie cardiache.

Per quanto attiene all'anno 2020, si sottolinea come l'emergenza pandemica abbia determinato la sospensione dei programmi di cooperazione internazionale all'estero a scapito anche di nuovi progetti programmati grazie al sostegno di Fondazione "Rosa Pristina" ONLUS..

Non si è invece fermata l'attività svolta in favore di neonati e pazienti pediatrici provenienti da Paesi esteri dove questo tipo di interventi non è possibile.

Si tratta spesso di interventi salvavita, sovente realizzati con trasferimenti in urgenza presso l'Ospedale del Cuore di Monasterio, resi possibili grazie ad un contributo annuo erogato dalla Regione Toscana e, soprattutto, grazie al supporto di Associazioni ed Enti privati: in primis l'Associazione "Un Cuore, un Mondo", che da anni supporta le attività dell'Ente in ambito pediatrico, curando in particolare tutti gli aspetti logistici legati al ricovero di questi piccoli pazienti e all'accoglienza dei loro familiari, e la Fondazione "Rosa Pristina", con la quale in questi ultimi

anni si sono realizzati progetti proprio per lo sviluppo delle attività di cooperazione sanitaria in ambito pediatrico a favore di Paesi svantaggiati.

Proprio a motivo delle nuove necessità organizzative legate all'emergenza pandemica, è da sottolineare come, quest'anno, il contributo dell'Associazione "Un Cuore, un Mondo" sia risultato particolarmente prezioso proprio in quanto l'Associazione si è costantemente impegnata per consentire all'Ospedale del Cuore la possibilità di svolgere regolarmente le proprie attività.

Sul piano più strettamente assistenziale, particolare attenzione è posta agli esiti clinici che rappresentano un sicuro punto di forza della struttura, come risulta evidente nelle valutazioni effettuate da Enti terzi.

In relazione alle indicazioni regionali ed alla peculiare configurazione e missione dell'Ente, gli obiettivi posti fanno riferimento in particolare a:

- qualificazione della posizione dell'Ente verso attività ad alta specializzazione;
- appropriatezza nelle prestazioni ambulatoriali e di ricovero;
- sviluppo di processi operativi e produttivi più sicuri efficaci ed efficienti.

I risultati raggiunti sono assolutamente in linea con gli obiettivi posti: la Fondazione ha mantenuto gli esiti di efficienza organizzativa, complessità del case-mix trattato ed eccellenza clinica come attestato da Enti terzi.

In particolare, il Programma Nazionale Esiti 2020 di Agenas qualifica i risultati di eccellenza della Fondazione, in termini di esiti clinici, come di seguito riepilogato:

<i>KPI</i>	<i>% Raw</i>	<i>% Adjusted</i>	<i>National Average</i>	<i>National Ranking</i>	<i>Regional Ranking</i>
Chirurgia Valvolare isolata Mortalità 30gg	1,69	1,75 p=0.292	2,28	#29	Best Practice
BPAC isolato Mortalità 30 gg	0,21	0,25 p=0.044	1,87	Best Practice	Best Practice
Scopenso cardiaco congestizio Mortalità 30 gg	2,82	4,19 p=0.007	10,15	#55	#5
Scopenso cardiaco Riammissioni 30gg	7,17	7,58 p=0.002	14,16	#20	Best Practice
Insufficienza renale cronica Mortalità 30gg	4,5	4,88 p=0.006	12,18	#60	#2
BPCO Riadattata Mortalità 30 giorni	1,89	3,05 p=0.245	9,67	#39	Best Practice
BPCO Riadattata Riammissioni 30 giorni	1,89	2,03 p=0.058	13,25	#2	Best Practice

La Monasterio nell'anno 2020 risulta, inoltre, essere il primo centro per volumi di attività di emodinamica (*Fonte GISE-Società Italiana di Cardiologia Interventistica*) e, nel quinquennio precedente, è stata riconosciuta tra i primi tre centri a livello nazionale.

Si ritiene importante riportare, di seguito, gli esiti dell'attività della Monasterio certificati da ulteriori Enti terzi.

Il **Laboratorio MeS della Scuola Superiore "S. Anna"**, nell'ambito della Valutazione della Performance delle Aziende Sanitarie toscane, certifica il livello di complessità della casistica trattata dalla Monasterio, nell'esercizio 2020, come risultante dal livello del DRG (sistema di classificazione dei ricoveri in base alla complessità ed all'assorbimento di risorse).

In particolare:

- il peso medio DRG (valore di riferimento per la valorizzazione della prestazione che tiene conto della complessità del livello assistenziale per il singolo paziente) risulta nettamente il più alto rispetto alle Aziende Ospedaliere Universitarie toscane, sia per quanto attiene ai DRG medici, sia per quanto attiene in particolare a quelli chirurgici;
- il peso medio dei DRG è 3,24 (+78% rispetto alla media delle AA.OO.UU toscane);
- il peso medio dei DRG chirurgici è 4,27 (+73% della media delle AA.OO.UU toscane);
- i DRG chirurgici di alta e altissima complessità costituiscono il 76% del totale.

L'Istituto "M. Negri" (progetto "Margherita" PRO-SAFE), conferma il livello di eccellenza clinica delle attività della Monasterio, ponendo la stessa ai vertici del panorama italiano, come testimoniato, tra gli altri, dai seguenti dati relativi all'anno 2020:

- mortalità notevolmente inferiore alla media dei centri partecipanti allo studio (i decessi sono stati oltre il 50% in meno di quanto atteso in base della specifica complessità dei pazienti);
- dimissioni direttamente a domicilio con incidenza superiore al doppio della media nazionale;
- consumo di sangue estremamente contenuto (75% in meno di pazienti trasfusi rispetto alla media nazionale).

Altrettanto eccellenti, i risultati delle attività di cardiocirurgia pediatrica, nel cui ambito la Monasterio nell'ultimo triennio ha registrato una mortalità a 30 giorni intorno all'1%.

4. L'attività del periodo

Di seguito una breve sintesi delle attività svolte nel corso del **2020**.

4.1 Prestazioni in regime di ricovero

a) numero dimessi: 4748 (4.377 in regime ordinario e 371 in regime di day hospital) a fronte di 5.350 (4.913 in regime ordinario e 437 in regime di day hospital) nel corso del 2019;

b) valore delle prestazioni erogate: passa da € 65.394.037 del 2019 a € 58.584.416 del 2020 con un calo del 10,41%.

c) attrazione: il 16,49% dei pazienti è residente al di fuori dei confini regionali (il 14,51% per la cardiocirurgia dell'adulto ed il 40,23% per la cardiocirurgia pediatrica);

4.2 Prestazioni in regime ambulatoriale

Nel 2020 sono state erogate 294.574 prestazioni ambulatoriali (-19,64% rispetto al 2019); in termini di valore l'attività ambulatoriale complessivamente resa, si attesta ad € 11.294.457, con un calo del 22,11% rispetto all'anno 2019.

4.3 Collaborazioni in ambito assistenziale

Per vocazione e per scelta, da sempre Monasterio promuove e sviluppa collaborazioni in ambito sanitario, di ricerca e formazione con enti pubblici e privati coerentemente con la propria missione istituzionale.

Da questo punto di vista, negli anni, il credito istituzionale e le collaborazioni realizzate sono costantemente cresciute.

Nel corso dell'anno 2020 si sono mantenute e consolidate le collaborazioni in ambito sanitario con le strutture con cui la Monasterio ha rapporti convenzionali storici.

Inoltre, con le altre due aziende sanitarie dell'Area Vasta Nord Ovest si è dato vita ad uno stretto coordinamento della rete ospedaliera finalizzato a far fronte all'emergenza pandemica. Il ruolo delle strutture della Monasterio è stato quello di assicurare la continuità delle attività tempo-dipendenti cardiologiche e cardiocirurgiche sia in ambito pediatrico che adulto.

Con l'AOU "Meyer" si è mantenuto lo stretto rapporto di collaborazione che ha consentito la gestione integrata delle casistiche più complesse. Si è dato inoltre avvio al tavolo di lavoro sulla cardiologia pediatrica, nell'ambito della rete pediatrica regionale.

In ambito pediatrico, oltre alla rete per il teleconsulto cardiologico in età neonatale e pediatrica che spazia in tutta la Regione (con 13 postazioni collegate), nel corso del 2019 si è consolidato - grazie al supporto della Rete del 118 - il progetto "ECMO Team pediatrico regionale", con il graduale coinvolgimento delle strutture sanitarie toscane.

L'anno 2020, come il precedente, ha registrato importanti progressi nel processo di integrazione con l'Istituto di Fisiologia Clinica del CNR: è stata svolta un'attività di confronto tra le Direzioni dei due Enti per valorizzare le collaborazioni in essere istituendo laboratori congiunti.

Sono proseguite, inoltre, le collaborazioni con le Università toscane ed in particolare con l'Università di Pisa soprattutto come sede di formazione per le scuole di specializzazione in medicina e con la Scuola Sant'Anna per la formazione specialistica.

Nel 2020 è stato definito l'accordo con UNIPI, oltre che ATNO e AOUP, per l'Area Nascita integrata; tale accordo, che verrà formalizzato nel corso del 2021, prevede un impegno sinergico delle 4 istituzioni coinvolte nell'attività clinica ma anche di ricerca, formazione, didattica e innovazione.

È stata inoltre avviata la collaborazione con Fondazione Toscana Life Sciences, ente no-profit nato nel 2005, che vede fra i soci fondatori Regione Toscana, per consentire la promozione e valorizzazione delle attività di ricerca e innovazione della Monasterio, favorendo anche il trasferimento tecnologico dei risultati conseguiti.

4.4 Attività di ricerca

Come ribadito in precedenza, l'attività di ricerca costituisce missione aziendale al pari dello svolgimento di attività cliniche specialistiche: naturale, quindi, che tra gli obiettivi posti in maniera trasversale alle varie unità organizzative vi sia il potenziamento di tale tipologia di attività.

Nel corso dell'anno, si è provveduto ad un consolidamento dell'assetto dedicato all'attività di ricerca con un marcato coordinamento delle attività.

In particolare sono stati effettuati incontri di staff per la definizione di una strategia aziendale volta a rafforzare la "massa critica" di ricerca dell'Ente, a creare percorsi aziendali per la proficua partecipazione a bandi competitivi e per la promozione di percorsi formativi specifici. Tali incontri hanno visto il coinvolgimento dell'Ufficio Grant, gestito in modo congiunto con IFC, nonché della Fondazione TLS.

A fine anno è stato fatto un primo momento informativo rivolto a tutti i ricercatori volto a chiarire la strategia aziendale e a promuovere le azioni di miglioramento.

In merito, l'anno 2020 ha visto un importante sviluppo delle attività di ricerca come confermato da alcuni dati qui riportati:

- 336 pubblicazioni indicizzate (con un impact factor medio di 4,34);
- 125 sperimentazioni cliniche/studi osservazionali in corso al 31 dicembre;
- 9 progetti competitivi in corso: 7 finanziamenti conseguiti nell'ambito di bandi nazionali e 2 su bandi comunitari.

Si allega il conto economico relativo all'attività di ricerca (**Allegato 1**). Per i costi, oltre a quelli rilevati direttamente sull'attività di ricerca sono stati individuati dei costi che hanno carattere di promiscuità perché comuni con l'attività sanitaria (stante il ruolo centrale dell'integrazione tra ricerca e attività clinica che caratterizzano la missione dell'Ente).

Di seguito vengono elencati detti costi:

CONTO	DESCRIZIONE
500.015.0010	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI
500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)
500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI
500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI
500.020.0070	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE
500.020.0090	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE
510.080.0090	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI
510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA
510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI
515.010.0010	LAVANDERIA
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI
515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI
515.010.0086	SPESE PER TELEFONIA MOBILE
515.010.0090	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI



515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI
515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA
550.030.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA
570.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET
570.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET
570.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET
570.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET
570.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET
570.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED
570.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED
570.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED
570.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED
570.030.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN
570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF
580.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF
580.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC
590.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC
590.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC
600.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM
600.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM
600.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM
600.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM
600.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM
600.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM
600.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM
600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE
610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI
630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE
660.070.0010	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI
660.080.0020	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT
660.080.0040	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (VINC)
660.080.0050	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PRIVATI
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE
690.030.0020	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO
700.010.0010	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE

4.5 Information Technology

Come noto, la Monasterio negli anni ha realizzato un proprio sistema informatizzato che oggi permea ogni ambito della gestione clinica: si tratta di uno dei sistemi più avanzati a livello nazionale ed internazionale come dimostrato dai riconoscimenti ottenuti a livello internazionale sulle classificazioni EMRAM e dall'ottenimento di finanziamenti specifici per l'evoluzione tecnologica del sistema.

L'ambito dell'innovazione tecnologica ed in particolare gli sviluppi dell'ICT in Sanità costituiscono un settore di interesse preminente per la Monasterio che, pertanto, ha avviato progettualità sfidanti, di medio e lungo periodo.

Per quanto attiene al 2020, si sintetizzano di seguito i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi preposti:

- è stata avviata la sperimentazione della cartella elettronica di terapia intensiva, sia presso l’Ospedale Meyer che presso l’Ospedale del Cuore, seppur in forma di test;
- è stata terminata la fase di raccolta delle specifiche inerenti il progetto di reingegnerizzazione della cartella clinica elettronica, “Progetto C8”, se pur non fino al livello previsto e necessario per la definizione del piano operativo di messa in produzione;
- è stata progettata e messa in produzione la App aziendale utilizzata, nel 2020, principalmente a supporto delle attività di telemedicina; tale App rappresenta, in realtà, la base per un progetto più ampio di interazione Monasterio-Pazienti;
- Teleconsulto: è stata completata la cartella elettronica per il teleconsulto a supporto della rete pediatrica regionale;
- il trasferimento tecnologico verso ATNO e Meyer ha proseguito nel 2020 in particolare nel periodo successivo al lockdown stanti le limitazioni imposte dalla pandemia;
- l’anno 2020 si è concluso con l’ottenimento della certificazione ISO 9001:2004 della “fabbrica del software” Monasterio.

4.6 Alta formazione

L’Ente, da sempre, costituisce luogo di formazione per medici, infermieri, tecnici sanitari, ingegneri, e ricercatori.

Più di recente, grazie alla stretta collaborazione con la Scuola Superiore “Sant’Anna”, si sono realizzati alcuni Master internazionali ed in particolare il Master “*Innovation in cardiac surgery: advances in minimally invasive therapeutics*”, il Master “*Percutaneous Interventional Treatment of Structural Heart Diseases*” e anche in collaborazione con il GISE, il Master “Trattamento percutaneo della malattia coronarica” ed il Master “Fisiopatologia clinica e management dello scompenso cardiaco”.

Sempre con la Scuola “S. Anna”, infine, prosegue la collaborazione relativa al percorso formativo applicativo-clinico integrato con il corso di perfezionamento.

5. La gestione economico-finanziaria dell'Ente

5.1 Sintesi di Bilancio

5.1.1 Gestione finanziaria

A partire dall'esercizio 2019, l'Ente ha ottenuto un trattamento analogo alle AA.OO.UU. (cui la Monasterio deve essere equiparata ai sensi della L.R.T. n. 85/2009), con un conseguente incremento dei flussi finanziari e una diminuzione dei tempi di pagamento e del ricorso all'anticipazione di cassa.

Sempre con riferimento ai flussi finanziari, si segnala che nel febbraio 2020 è stato contratto un mutuo per € 15.500.045,00 presso il Banco BPM (come da gara ESTAR aggiudicata con Delibera n. 656 del 28/04/2017 e precedente autorizzazione con Delibera della Giunta Regionale n. 47/2017) destinato a finanziare la realizzazione del nuovo blocco operatorio dell'Ospedale del Cuore di Massa.

L'anno 2020 ha, comunque, riscontrato un notevole miglioramento dei tempi di pagamento che sono stati di 69 giorni medi dalla data fattura, con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente (che aveva una media di 134 giorni data fattura).

L'indice di tempestività dei pagamenti ex art. 9 D.P.C.M. 22 è stato pari a -16,98.

In **Allegato 2** e **Allegato 3** sono riportati il prospetto dei flussi di cassa e la certificazione sui tempi di pagamento, ai sensi dell'art. 41 del D.L.66/2014.

Per un'ulteriore analisi sull'andamento finanziario si rinvia alla relazione al Rendiconto Finanziario.

5.1.2 Gestione economica

L'esercizio 2020 è chiaramente stato influenzato dall'emergenza pandemica per COVID-19, un'emergenza che ha iniziato a manifestarsi già dal mese di febbraio allorché la Monasterio veniva individuata nel piano regionale di contrasto della pandemia, come struttura "no-covid".

Sul piano operativo, fermo restando la necessità di supportare strutture sanitarie "covid" limitrofe, si è realizzata una importante riduzione delle attività cliniche, segnatamente nei mesi del "lock-down"; sul piano organizzativo si è proceduto con:

- l'attivazione di prestazioni ambulatoriali in tele-medicina;
- la completa rivoluzione dei percorsi e delle procedure per l'accesso alle strutture;
- la riorganizzazione delle attività amministrative, informatiche ed anche di ricerca ricorrendo allo smart working;
- l'istituzione di una cabina di regia per la gestione quotidiana della situazione, al mutare dell'andamento della pandemia e delle indicazioni e disposizioni regionali e nazionali in merito.

L'emergenza ha quindi avuto un pesante impatto anche dal punto di vista economico, sia in termini di riduzione delle attività ordinarie erogate sia di incremento dei costi di beni e servizi indispensabili per fronteggiare le straordinarie necessità che la pandemia ha comportato.

Quanto sopra ha limitato la consueta attività di programmazione stante il continuo mutare delle condizioni e disposizioni normative straordinarie e l'impossibilità di fare riferimento a dinamiche di costi e ricavi consolidate da anni.

Più in generale, sono radicalmente mutati equilibri economici tra i vari soggetti del SSR: le ASL hanno registrato un risparmio nella mobilità passiva per la minor attività ordinaria erogata dalle Aziende Ospedaliere (e dalla Monasterio) che hanno visto una drastica riduzione del volume di attività, voce che costituisce il principale ricavo di esercizio.

Dal lato degli oneri si è registrato un incremento di tutti i servizi correlati all'emergenza pandemica (trasporti, pulizie, lavanderia e diagnostica di laboratorio) e una diminuzione di quelli legati ai volumi di attività come la mensa. Per i beni sanitari il decremento legato alla diminuzione dei dispositivi è stato compensato dall'acquisto di presidi COVID. Si allega alla presente nota il modello "Allegato B" al CE IV trimestre 2020" (**Allegato 4**) che riporta i costi sostenuti per l'emergenza COVID.

Rinviando ad un più puntuale esame delle varie poste contabili, si evidenzia in sintesi quanto segue:

- il contributo ordinario in conto esercizio erogato dalla Regione è stato pari ad € 16.003.204,58 come assegnazione iniziale al quale si è aggiunto un ulteriore contributo € 7.979.008,85 in fase di assegnazione finale;
- il valore della mobilità in compensazione infra regionale è diminuito di € 4.370.177,38 mentre quello extra regionale di € 2.263.641,71;
- il risultato d'esercizio presenta una perdita di € 1.830.664,24.

5.2 Confronto preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2019

Si riporta di seguito il prospetto di confronto tra i dati a consuntivo 2020, i dati a consuntivo 2019 ed i dati di preventivo 2020 ricordando che per la predisposizione del bilancio preventivo 2020 ci si era attenuti a valutazioni di carattere prudenziale, basate sul quadro normativo nazionale e regionale vigente, sulle informazioni al momento disponibili oltre che sulle indicazioni, i documenti e gli atti forniti dalla Regione Toscana.

La nota regionale contenente le indicazioni per la predisposizione del preventivo 2020, in particolare, prevedeva che alcune poste fossero inserite nel preventivo sulla base della quantificazione definita nella nota stessa.

Come detto, fatte salve specifiche indicazioni regionali, le previsioni relative all'esercizio 2020 si basavano sul pre-consuntivo 2019 aggiornato al 31 gennaio 2020.

Per quanto tali riferimenti potessero considerarsi realistici, non potevano già essere esclusi in assoluto evenienze che potessero determinare la necessità di effettuare variazioni od integrazioni rispetto alle poste di competenza del 2019 e che potranno determinare effetti economici anche nell'esercizio 2020. L'emergenza COVID ha poi di fatto mutato completamente il contesto di riferimento disegnando una situazione impossibile da prevedere al momento della redazione del bilancio preventivo.

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2020	Anno 2019	PREV 2020	VAR. 20/19		VAR. 20/PREV.	
				Importo	%	Importo	%
A VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/ esercizio	27.130.951	17.117.830	17.098.122	10.013.121	58%	10.032.829	37%
a) Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	25.425.256	16.770.988	16.838.122	8.654.269	52%	8.587.135	34%
b) Contributi in c/ esercizio - extra fondo	1.296.698	326.842	260.000	969.856	297%	1.036.698	80%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LE	-	-	-	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura ex	-	-	-	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.296.698	326.842	260.000	969.856	297%	1.036.698	80%
c) Contributi in c/ esercizio - per ricerca	223.996	20.000	-	203.996	1020%	223.996	100%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	70.267	-	-	70.267	100%	70.267	100%
4) da privati	153.729	20.000	-	133.729	669%	153.729	100%
d) Contributi in c/ esercizio - da privati	185.000	-	-	185.000	100%	185.000	100%
2) Rettifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti	-177.651	-	-	-177.651	100%	-177.651	100%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.411.950	743.718	790.000	668.233	90%	621.950	44%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	56.993.453	64.429.383	63.352.246	-7.435.930	-12%	-6.358.793	-11%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	47.078.951	51.906.280	50.736.374	-4.827.329	-9%	-3.657.423	-8%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.400.689	2.717.924	2.717.924	-317.235	-12%	-317.235	-13%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	7.513.813	9.805.179	9.897.948	-2.291.366	-23%	-2.384.135	-32%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.602.743	2.191.799	504.000	-589.056	-27%	1.098.743	69%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	747.431	1.145.810	1.146.278	-398.378	-35%	-398.846	-53%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.562.856	2.296.944	2.238.443	265.912	12%	324.413	13%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	748.860	2.028.899	1.032.454	-1.280.039	-63%	-283.594	-38%
Totale A)	91.020.594	89.954.381	86.161.542	1.066.213	1%	4.859.052	5%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2020	Anno 2019	PREV 2020	VAR. 20/19		VAR. 20/PREV.	
				Importo	%	Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	28.668.057	27.823.556	27.510.093	844.501	3%	1.157.963	4%
a) Acquisti di beni sanitari	27.603.892	27.249.820	26.955.383	354.072	1%	648.509	2%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.064.165	573.736	554.711	490.429	85%	509.454	48%
2) Acquisti di servizi sanitari	5.296.091	5.513.549	5.185.574	-217.458	-4%	110.517	2%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.019.925	951.997	519.486	67.929	7%	500.440	49%
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	8.759	20.981	14.118	-12.222	-58%	-5.359	-61%
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	376.292	82.104	67.594	294.187	358%	308.698	82%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.669.993	2.200.461	2.200.461	-530.468	-24%	-530.468	-32%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.097.645	2.166.892	2.102.698	-69.248	-3%	-5.053	0%
n) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	123.478	91.114	281.218	32.364	36%	-157.740	-128%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	PREV 2020	VAR. 20/19		VAR. 20/PREV.	
				Importo	%	Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.711.980	9.227.491	8.530.141	484.489	5%	1.181.839	12%
a) Servizi non sanitari	9.173.294	8.670.976	7.992.087	502.318	6%	1.181.208	13%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	535.230	532.356	516.199	2.874	1%	19.031	4%
c) Formazione	3.456	24.159	21.856	-20.703	-86%	-18.400	-532%
4) Manutenzione e riparazione	3.022.414	3.691.952	2.765.820	-669.539	-18%	256.593	8%
5) Godimento di beni di terzi	904.037	500.458	529.706	403.579	81%	374.331	41%
6) Costi del personale	36.391.935	35.145.522	33.968.705	1.246.413	4%	2.423.230	7%
a) Personale dirigente medico	13.174.032	12.981.964	12.091.399	192.067	1%	1.082.633	8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.394.596	1.263.841	1.161.090	130.755	10%	233.506	17%
c) Personale comparto ruolo sanitario	15.469.808	14.444.949	14.318.025	1.024.859	7%	1.151.784	7%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.259.400	1.327.803	1.327.938	-68.403	-5%	-68.538	-5%
e) Personale comparto altri ruoli	5.094.099	5.126.964	5.070.253	-32.865	-1%	23.846	0%
7) Oneri diversi di gestione	1.125.945	1.133.699	1.128.711	-7.754	-1%	-2.766	0%
8) Ammortamenti	2.738.306	2.464.354	2.646.922	273.952	11%	91.385	3%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	76.169	73.680	95.529	2.489	3%	-19.360	-25%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	793.629	738.521	913.421	55.108	7%	-119.792	-15%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.868.509	1.652.154	1.637.971	216.355	13%	230.538	12%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-260.045	169.596	-	-429.640	-253%	-260.045	100%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-260.045	169.596	-	-429.640	-253%	-260.045	100%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-	-	-	-
11) Accantonamenti	2.653.989	2.016.998	1.377.297	636.990	32%	1.276.692	48%
a) Accantonamenti per rischi	57.807	78.816	60.000	-21.009	-27%	-2.193	-4%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.030.409	276.345	-	754.064	273%	1.030.409	100%
d) Altri accantonamenti	1.565.773	1.661.838	1.317.297	-96.064	-6%	248.476	16%
Totale B)	90.252.710	87.687.177	83.642.971	2.565.533	3%	6.609.739	7%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro		Importi: Euro				
SCHEMA DI BILANCIO			Anno	Anno	PREV	VAR. 20/19		VAR. 20/19	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013			2020	2019	2020	Importo	%	Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI									
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			225	258	-	-33	-13%	225	100%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			250.618	85.517	280.804	165.101	193%	-30.187	-12%
Totale C)			-250.393	-85.259	-280.804	-165.134	194%	30.411	-12%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE									
1) Rivalutazioni			-	-	-	-	-	-	-
2) Svalutazioni			-	-	-	-	-	-	-
Totale D)			-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI									
1) Proventi straordinari			565.918	446.810	350.000	119.108	27%	215.918	38%
a) Plusvalenze			-	-	-	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari			565.918	446.810	350.000	119.108	27%	215.918	38%
2) Oneri straordinari			2.256	48.807	7.464	-46.551	-95%	-5.208	-231%
a) Minusvalenze			-	-	-	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari			2.256	48.807	7.464	-46.551	-95%	-5.208	-231%
Totale E)			563.662	398.003	342.536	165.659	42%	221.126	39%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)			1.081.153	2.579.947	2.580.304	-1.498.794	-58%	-1.499.150	-139%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP			2.894.337	2.558.177	2.558.177	336.160	13%	336.160	12%
a) IRAP relativa a personale dipendente			2.577.460	2.304.810	2.304.810	272.650	12%	272.650	11%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			104.734	35.521	35.521	69.213	195%	69.213	66%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)			212.143	217.846	217.846	-5.702	-3%	-5.702	-3%
d) IRAP relativa ad attività commerciali			-	-	-	-	-	-	-
2) IRES			17.480	17.473	22.000	7	0%	-4.520	-26%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-	-	-	-	-	-
Totale Y)			2.911.817	2.575.650	2.580.177	336.167	0	331.640	0
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			-1.830.664	4.297	127	-1.834.962	-42699%	-1.830.791	100%

5.3 Relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2019

5.3.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

Nel 2020 - come detto - il contributo in conto esercizio assegnato in via definitiva dalla Regione è stato pari ad 23.982.213,43 € oltre ad ulteriori 17.300,00 € sempre erogati sul fondo sanitario a destinazione indistinta, 483.404,00 € per le attività di cooperazione internazionale e 1.425.742,98 € erogati sul fondo sanitario indistinto finalizzato (come da dettaglio in nota integrativa) in gran parte nell'ambito delle assegnazioni straordinarie per l'emergenza COVID. Da ultimo 1.037.290,21 € erogati da soggetti pubblici e privati nell'ambito dell'attività di ricerca e sperimentazione.

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria, registrano un decremento complessivo dell'11,5% rispetto al 2019, con un decremento sia dell'attività in compensazione che delle fatturazioni dirette verso altre aziende sanitarie.

Si registra quindi un decremento del valore delle prestazioni rese in regime di ricovero (SDO), pari all'9,42%, e delle prestazioni in regime ambulatoriale (SPA) del 21,09%. Incrementano invece i farmaci alla dimissione (FED) del 14,52%.

Di seguito un quadro di sintesi.

	2019	2020	DIFF.	%
RICOVERO - SDO				
PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	34.416.555,05	32.951.759,80	- 1.464.795,25	-4,26%
PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	6.797.637,75	5.565.494,75	- 1.232.143,00	-18,13%
PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	8.266.817,80	6.304.060,00	- 1.962.757,80	-23,74%
	49.481.010,60	44.821.314,55	- 4.659.696,05	-9,42%
AMBULATORIALE - SPA				
PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMP.	7.409.847,00	5.884.553,00	- 1.525.294,00	-20,58%
PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMP.	1.092.967,00	927.081,00	- 165.886,00	-15,18%
PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	943.226,00	642.085,00	- 301.141,00	-31,93%
	9.446.040,00	7.453.719,00	- 1.992.321,00	-21,09%
FARMACI ALLA DIMISSIONE - FED				
FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE	83.091,38	99.666,91	16.575,53	19,95%
FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE	18.684,37	20.049,71	1.365,34	7,31%
FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE	23.591,15	23.848,24	257,09	1,09%
	125.366,90	143.564,86	18.197,96	14,52%
	59.052.417,50	52.418.598,41	- 6.633.819,09	-11,23%

Per le prestazioni rese a favore di pazienti ricoverati in altre strutture sanitarie (v. voce “fatturazione diretta”), si registra un decremento del 21,90% passando da 2.087.475,20 € ad 1.630.345,94 €.

Anche i ricavi per attività intramoenia, registrano un decremento dell’11,67%: il valore complessivo passa da 2.717.924,37 € a 2.400.688,89 € (v. prospetto di analisi extracontabile - **Allegato 5**).

Rispetto alle restanti poste componenti il valore della produzione, si evidenzia quanto segue:

- “Concorsi, recuperi e rimborsi”:

	2019	2020	DIFF.	%
RIMBORSI ASSICURATIVI	176,50	0	- 176,50	-100,00%
ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	1.722.031,01	140.000,00	- 1.582.031,01	-91,87%
RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	17.783,23	19.583,22	1.799,99	10,12%
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	259.850,86	9.600,00	- 250.250,86	-96,31%
PAY BACK ALTRO	6.794,10	1.217.428,00	1.210.633,90	17818,90%
ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	80.787,78	98.508,61	17.720,83	21,94%
RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	34.692,23	24.516,96	- 10.175,27	-29,33%
ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	69.682,93	93.106,17	23.423,24	33,61%
	2.191.798,64	1.602.742,96	- 589.055,68	-26,88%

La voce rileva un decremento del 26,88%. Il principale decremento si ha nella voce dei rimborsi da ASL/AO: nel 2019 era stato contabilizzato il saldo da parte della ASL Toscana Nord Ovest del rimborso degli oneri pregressi anticipati dalla Fondazione per l’immobile già sede del Dipartimento Materno Infantile della ex ASL 1 per 1.582.031,01 €. Rimane invariato il rimborso da parte dell’AOU “Meyer” per il presidio cardiocirurgico presso detta struttura (€ 140.000,00). Decrementano anche i rimborsi da altri enti pubblici, in quanto il 2019 aveva visto il rimborso da parte del CNR per gli oneri di ingegneria clinica del periodo 2015 per € 183.846,36.

Rilevante incremento si ha invece nella voce Pay Back che registra un rimborso per 1.217.428,00 €.

- “Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)”. La voce registra un decremento del 34,77% conseguente al calo della attività ambulatoriali erogate;
- “Quota contributi in c/capitale imputata nell’esercizio”: il valore di questa posta incrementa del 10,45%, precisando che detti contributi seguono il ciclo delle sterilizzazioni di ammortamenti per cespiti finanziati con contributi in conto capitale e per i beni di prima dotazione;
- “Altri ricavi e proventi”: di seguito il dettaglio.

	2019	2020	DIFF.	%
PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	812.843,75	630.508,33	-182.335,42	-22,43%
PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	300.677,34	81.605,40	-219.071,94	-72,86%
ALTRI PROVENTI NON SANITARI	16.102,11	16.650,80	548,69	3,41%
UTILIZZO FONDO STUDI NO PROFIT	70.000,00	0	-70.000,00	-100,00%
UTILIZZO FONDO INTRAMOENIA	130.455,37	0	-130.455,37	-100,00%
UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI	587.266,40	0	-587.266,40	-100,00%

UTILIZZO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	37.779,89	0	-37.779,89	-100,00%
UTILIZZO ALTRI FONDI	73.773,76	0	-73.773,76	-100,00%
UTILIZZO FONDO INT MORATOTI	0	-20.095,52	-20.095,52	
	2.028.898,62	708.669,01	-1.320.229,61	-65,07%

La voce evidenzia un decremento dei proventi da contratti di ricerca e formazione (rispettivamente del 22,43 e 72,86%); non si ha invece l'utilizzo dei fondi per oneri contrattuali che nel 2019 erano stati utilizzati per l'erogazione degli arretrati della dirigenza medica e sanitaria, a seguito della definizione del nuovo CCNL.

5.3.2 COSTI DELLA PRODUZIONE

In merito alla voce "Acquisto di beni", si registra un incremento del 3,04%: in particolare il valore dei beni sanitari è cresciuto dell'1,30% (il decremento legato alla diminuzione dei dispositivi è stato compensato dall'acquisto di presidi COVID), mentre l'onere per beni non sanitari dell'85,48%, aumento in particolare legato al materiale per la manutenzione di attrezzature come sonde ecografiche e all'accessoristica per attrezzature informatiche.

BENI SANITARI	2019	2020	DIFF.	%
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	222,23	222,48	0,25	0,11%
MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	2.192.366,63	2.002.824,02	-189.542,61	-8,65%
MEDICINALI SENZA AIC	181.965,31	280.370,90	98.405,59	54,08%
OSSIGENO		73.644,89	73.644,89	
EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	99.319,00	117.920,00	18.601,00	18,73%
SANGUE ED EMOCOMPONENTI	488.363,98	478.816,29	-9.547,69	-1,96%
DISPOSITIVI MEDICI	19.610.156,22	19.094.987,30	-515.168,92	-2,63%
DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.141.890,10	3.046.578,86	-95.311,24	-3,03%
MATERIALI PROTESICI	618,80		-618,80	-100,00%
DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.271.476,05	1.455.013,83	183.537,78	14,44%
PRODOTTI DIETETICI	12.875,67	16.791,13	3.915,46	30,41%
PRODOTTI CHIMICI	179.134,92	134.933,40	-44.201,52	-24,67%
PRODOTTI FARMACEUTICI E ALTRI MATERIALI PER USO VETERINARIO	38,00		-38,00	-100,00%
MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	526,14	1.395,51	869,37	165,24%
ALTRI BENI SANITARI	226,23	92,15	-134,08	-59,27%
ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	70.641,17	896.056,78	825.415,61	1168,46%
BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE		4.244,42	4.244,42	
	27.249.820,45	27.603.891,96	354.071,51	1,30%

	2019	2020	DIFF.	%
PRODOTTI ALIMENTARI	1.036,63	392,86		
MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	65.505,56	77.278,65	11.773,09	17,97%
COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	844,19	4.136,90	3.292,71	390,04%
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	145.465,23	118.645,59	-26.819,64	-18,44%
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	4.622,55	54.532,23	49.909,68	1079,70%
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	12.870,62	6.574,79	-6.295,83	-48,92%
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	128.558,54	371.683,45	243.124,91	189,12%
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	150,30	11,00	-139,30	-92,68%
ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	30.366,95	174.432,71	144.065,76	474,42%
LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	16.623,05	20.854,59	4.231,54	25,46%
ALTRI BENI NON SANITARI	167.692,24	235.622,22	67.929,98	40,51%
	573.735,86	1.064.164,99	491.072,90	85,59%

Quanto alle spese per servizi si registra un incremento rispetto all'anno precedente di 267 mila € (sostanzialmente appena lo 0,02%). Da segnalare che nell'esercizio 2020 si è proceduto alla ricollocazione in bilancio dei servizi di trasporto in appalto a soggetti esterni che riguardano la movimentazione di campioni biologici, referti e altro materiale e documentazione sanitaria dal conto "Servizi non sanitari da cooperative" al conto "Trasporti sanitari da soggetti privati".

SERVIZI SANITARI	2019	2020	DIFF.	%
SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE	8.269,60	130,00	-8.139,60	-98,43%
SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	907.596,95	993.737,22	86.140,27	9,49%
SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	33.526,20	26.058,00	-7.468,20	-22,28%
SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE	2.603,83	0,00	-2.603,83	-100,00%
ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE	3.100,00	0,00	-3.100,00	-100,00%
ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	2.233,90	4.943,05	2.709,15	121,27%
ASSISTENZA OSPEDALIERA DA IRCCS, PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE	9.185,40	3.816,00	-5.369,40	-58,46%



ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ALTRI SOGGETTI PRIVATI PER SOGGETTI NON RESIDENTI - EXTRAREGIONE - MOBILITÀ ATTIVA IN COMPENSAZIONE	6.462,00	0,00	-6.462,00	-100,00%
TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	12.279,19	12.277,19	-2,00	-0,02%
TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	69.824,92	364.014,41	294.189,49	421,32%
ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI	186.077,37	140.080,13	-45.997,24	-24,72%
ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE	1.668.817,82	1.371.772,16	-297.045,66	-17,80%
SUPPORTO INTRAMOENIA	345.565,83	158.140,33	-187.425,50	-54,24%
CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	129.212,04	283.232,72	154.020,68	119,20%
CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	24.500,00	9.000,00	-15.500,00	-63,27%
CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO	890,00	120,00	-770,00	-86,52%
COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOS. DA PRIVATO	14.695,59	37.544,57	22.848,98	155,48%
LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	640.466,24	521.063,93	-119.402,31	-18,64%
PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	17.230,84	13.253,07	-3.977,77	-23,09%
ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	883.786,53	823.452,81	-60.333,72	-6,83%
RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	338.260,11	303.651,79	-34.608,32	-10,23%
ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	117.851,11	106.325,70	-11.525,41	-9,78%
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	84.415,16	0,00	-84.415,16	-100,00%
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	0,00	106.586,88	106.586,88	
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA	5.478,81	2.800,00	-2.678,81	-48,89%
ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	1.220,00	14.091,00	12.871,00	1055,00%
	5.513.549,44	5.296.090,96	-217.458,48	-3,94%



SERVIZI NON SANITARI	2019	2020	DIFF.	%
LAVANDERIA	554.341,11	609.294,33	54.953,22	9,91%
SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	783.437,60	976.210,12	192.772,52	24,61%
SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	281.587,17	227.024,31	-54.562,86	-19,38%
SERVIZI DI MENSA DEGENTI	522.873,39	487.486,39	-35.387,00	-6,77%
SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	181.063,12	158.008,93	-23.054,19	-12,73%
SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	109.113,68	111.515,93	2.402,25	2,20%
SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	288.521,59	327.333,09	38.811,50	13,45%
SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PUBBLICI	570,96	0,00	-570,96	-100,00%
UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	25.452,01	29.608,48	4.156,47	16,33%
SPESE PER TELEFONIA MOBILE	0,00	3.607,81	3.607,81	
UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	998.622,80	987.497,58	-11.125,22	-1,11%
ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	64.856,00	79.492,26	14.636,26	22,57%
ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	2.421,54	4.101,70	1.680,16	69,38%
PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	979.561,98	955.866,34	-23.695,64	-2,42%
PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	5.060,00	1.270,00	-3.790,00	-74,90%
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)	15.101,90	15.158,50	56,60	0,37%
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1.512.267,49	1.992.242,52	479.975,03	31,74%
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1.603.538,13	1.355.955,86	-247.582,27	-15,44%
SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	742.585,82	851.620,12	109.034,30	14,68%
CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	56.783,04	23.504,52	-33.278,52	-58,61%
COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	151.046,37	236.132,00	85.085,63	56,33%
LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA	74.539,94	106.642,92	32.102,98	43,07%
PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	2.124,80	2.665,96	541,16	25,47%
ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	240.289,70	161.887,07	-78.402,63	-32,63%
RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	7.572,19	0,00	-7.572,19	-100,00%
RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	0,00	3.318,48	3.318,48	
ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	0,00	1.079,23	1.079,23	
FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO	13.939,18	984,84	-12.954,34	-92,93%
FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	10.219,68	2.471,18	-7.748,50	-75,82%
	9.227.491,19	9.711.980,47	484.489,28	5,25%

Per dare una visione omogenea delle variazioni si riportano di seguito i prospetti riclassificati in base alla tipologia di servizio e con lo spostamento di 242.694,72 € relativi ai trasporti dai servizi non sanitari a quelli sanitari:

SERVIZI SANITARI	2019	2020	DIFF.	%
COMPENSI INTRAMOENIA	2.200.461,01	1.669.992,62	-530.468,39	-24,11%
COMPENSI INTERINALI	657.697,08	534.317,00	-123.380,08	-18,76%
LIBERI PROFESSIONISTI	883.786,53	823.452,81	-60.333,72	-6,83%
PERSONALE IN COMANDO	456.111,22	409.977,49	-46.133,73	-10,11%
COCOPRO	14.695,59	37.544,57	22.848,98	155,48%
ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	6.923,83	50.691,00	43.767,17	632,12%
SERVIZI DA AO_ASL	1.057.168,02	1.101.471,15	44.303,13	4,19%
TRASPORTI SANITARI	324.798,83	376.291,60	51.492,77	15,85%
CONSULENZE DA AO_ASL	154.602,04	292.352,72	137.750,68	89,10%
	5.756.244,15	5.296.090,96	-460.153,19	-7,99%

Il decremento è dovuto principalmente alla diminuzione dei compensi per attività intramoenia (conseguente al calo dell'attività erogata) e del personale interinale. Si apprezza poi un incremento delle consulenze e dei servizi da aziende sanitarie (voci che comprendono prestazioni diagnostiche erogate dai servizi e laboratori specialistici della ASL Toscana Nord Ovest e dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana, anche in relazione alla diagnostica COVID con tamponi molecolari, oltre a consulenze di neurologia, urologia, infettivologia, anestesia, medicina legale, medicina del lavoro e servizi connessi a sorveglianza sanitaria, anatomia patologica, percorso nascite integrato ecc.). Si apprezza anche un incremento dei trasporti sanitari principalmente dovuto allo spostamento di campioni per diagnostica COVID dallo stabilimento di Pisa a quello di Massa.

Quanto alle spese per prestazioni non sanitarie di seguito il prospetto di riclassificazione:

SERVIZI NON SANITARI	2019	2020	DIFF.	%
LIBERI PROFESSIONISTI	297.072,74	185.391,59	-111.681,15	-37,59%
MENSA	804.460,56	714.510,70	-89.949,86	-11,18%
PERNOTTO MEDICI CONVENZIONE MEYER	74.624,80	6.832,80	-67.792,00	-90,84%
MANUTENZIONE VERDE	59.338,35	29.155,35	-30.183,00	-50,87%
ASSISTENZA SOFTWARE AMMINISTRATIVI	211.520,81	182.138,61	-29.382,20	-13,89%
ASSICURAZIONI	984.621,98	957.136,34	-27.485,64	-2,79%
RISCALDAMENTO	180.905,12	158.008,93	-22.896,19	-12,66%
CLOUD E MAIL AZIENDALE	56.268,35	34.638,10	-21.630,25	-38,44%
FORMAZIONE	23.295,53	2.877,18	-20.418,35	-87,65%
ELETTRICITA'	998.622,80	987.497,58	-11.125,22	-1,11%
ARCHIVIAZIONE	25.524,27	16.957,88	-8.566,39	-33,56%
PERSONALE IN COMANDO	7.572,19	4.397,71	-3.174,48	-41,92%
SERV DA AO_ASL	1.021,33	609,61	-411,72	-40,31%
GESTIONE ELISUPERFICE	3.513,60	4.203,58	689,98	19,64%

TRASPORTI NON SANITARI	109.113,68	111.515,93	2.402,25	2,20%
FACCHINAGGIO	143.863,22	150.751,31	6.888,09	4,79%
PORTIERATO	313.774,76	321.140,19	7.365,43	2,35%
TELEFONIA	25.452,01	33.216,29	7.764,28	30,51%
ALTRE UTENZE	67.277,54	83.593,96	16.316,42	24,25%
VIGILANZA	285.375,98	312.146,59	26.770,61	9,38%
ALTRI SERVIZI NON SANITARI	414.899,10	446.960,71	32.061,61	7,73%
SERVIZI ALBEGHIERI	3.337,91	35.491,23	32.153,32	963,28%
COMPENSI INTERINALI	76.664,74	109.308,88	32.644,14	42,58%
SMALTIMENTO RIFIUTI	288.521,59	327.333,09	38.811,50	13,45%
SERVIZIO ANTINCENDIO	235.954,78	290.643,32	54.688,54	23,18%
LAVANOLO	554.341,11	609.294,33	54.953,22	9,91%
COCOPRO	151.046,37	236.132,00	85.085,63	56,33%
FRONT OFFICE ACCETTAZIONE CUP	276.004,26	376.516,31	100.512,05	36,42%
PULIZIA E SANIFICAZIONE	783.437,60	976.210,12	192.772,52	24,61%
SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1.527.369,39	2.007.370,25	480.000,86	31,43%
	8.984.796,47	9.711.980,47	727.184,00	8,09%

Si rilevano diminuzioni di costo in particolare per:

- contratti libero professionali;
- costi di mensa per la contrazione dei volumi di attività connessa all'emergenza COVID;
- costi per pernottamento dei medici in stand by chirurgico presso il Meyer per la convenzione in essere; sempre in funzione dell'emergenza e delle problematiche organizzative connesse, il costo del pernottamento è stato rimborsato direttamente ai medici nell'ambito delle spese di missione;
- manutenzione del verde;
- assistenza a software amministrativi.

Si rileva invece un incremento di costo per:

- servizio antincendio per la vigilanza sui nuovi cantieri presso lo stabilimento di Massa nell'ambito della realizzazione del nuovo blocco operatorio;
- servizio di lavanolo, in particolare per la fornitura di camici sterili in tessuto monouso;
- contratti di collaborazione a progetto;
- servizio di front office per l'esternalizzazione del servizio di CUP telefonico e per il supporto all'attività di triage agli ingressi degli stabilimenti ospedalieri nell'ambito dell'emergenza COVID;
- pulizie e sanificazione per l'incremento dei servizi extra contrattuali, sempre in ambito emergenziale;
- "Altri servizi non sanitari da pubblico", che fanno riferimento principalmente ai costi di gestione dello Stabilimento ospedaliero di Pisa, rimborsati al CNR, che vedono un incremento in particolare per interventi di manutenzione a impianti tecnici;

Si registra poi un decremento dei costi per manutenzioni, in particolare per quanto riguarda gli impianti e macchinari, mentre si rileva un incremento dei costi di godimento di beni di terzi per beni sanitari (quali ad esempio Tomografo per RMN, sistemi di ablazione, sistemi analitici per

laboratori di genetica e biologia molecolare, sistemi per imaging intracoronarico, intravascolare e per misurazioni funzionali coronariche, ecc.)

Passiamo alla voce “Costi del personale”.

Tale tipologia di oneri ha registrato un incremento complessivo di € 1.503.826,02. Di seguito il totale dei costi di personale secondo la classificazione MOL (margine operativo lordo) previsto dalla Regione:

	2019	2020	diff.
(BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	890,00	120,00	-770,00
(BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	14.695,59	37.544,57	22.848,98
(BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	657.697,08	534.317,00	-123.380,08
(BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	883.786,53	823.452,81	-60.333,72
(BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	456.111,22	409.977,49	-46.133,73
(BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	56.783,04	23.504,52	-33.278,52
(BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	151.046,37	236.132,00	85.085,63
(BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	76.664,74	109.308,88	32.644,14
(BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	240.289,70	161.887,07	-78.402,63
(BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.572,19	3.318,48	-4.253,71
(BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		1.079,23	1.079,23
(BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	12.411.339,82	12.929.330,02	517.990,20
(BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	570.624,67	244.701,94	-325.922,73
(BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.245.630,72	1.391.943,45	146.312,73
(BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	18.210,42	2.652,42	-15.558,00

(BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	14.047.823,34	14.458.533,58	410.710,24
(BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	397.126,15	1.011.274,74	614.148,59
(BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	133.630,01	109.292,92	-24.337,09
(BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	59.262,20	61.459,30	2.197,10
(BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	754.496,46	676.352,78	-78.143,68
(BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.708.880,73	2.855.146,34	146.265,61
(BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	414.571,28	334.158,90	-80.412,38
(BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	309.227,25	342.806,68	33.579,43
(BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	71.186,76	69.488,34	-1.698,42
(BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.898.479,76	1.808.381,56	-90.098,20
(BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	105.032,52	96.412,29	-8.620,23
(BA2860) B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	101.290,43	159.868,03	58.577,60
(BA2870) B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	58.520,36	32.444,74	-26.075,62
(BA2880) B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	23.817,73	111.760,12	87.942,39
(YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.304.810,14	2.577.460,14	272.650,00
(YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	35.521,19	104.734,08	69.212,89
Totale complessivo	40.215.018,40	41.718.844,42	1.503.826,02

I costi sono comprensivi dei residui sui fondi contrattuali (dettaglio in nota integrativa).
L'aumento di costo è legato in gran parte all'emergenza COVID per la quale sono state fatte nuove assunzioni per un importo di 366.640,78 €, si è fatto ricorso ad attività aggiuntiva per l'abbattimento delle liste d'attesa dovute al primo lock down per un importo di 264.968,80 € e sono state distribuite premialità finalizzate per 381.422,44 €.

Nella voce “Oneri diversi di gestione” rientrano i compensi per la direzione e gli organi collegiali, gli oneri INAIL del personale dipendente e i contributi erogati per ricerca istituzionale (si veda dettaglio in nota integrativa). Si registra una sostanziale invarianza rispetto al 2019.

5.3.3 PROVENTI E ONERI FINANZIARI

L'utilizzo dell'anticipazione di cassa avviene sulla base delle indicazioni fornite dall'Assessorato regionale, che svolge un monitoraggio periodico teso a verificare l'effettivo ricorso a detta anticipazione.

Per l'analisi puntuale delle poste in esame, si rinvia a quanto descritto in **Allegato 2** ed alla nota integrativa.

5.3.4 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Rientrano in questa voce le sopravvenienze e le insussistenze attive e passive (si veda dettaglio in nota integrativa)

5.3.5 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

In ambito fiscale, la Fondazione rientra tra gli Enti pubblici non commerciali (lettera c), comma 1 dell'art. 73 del DPR 917/86).

In particolare, in riferimento all'IRES, a FTGM si applica pertanto l'art. 74, 2° comma, del DPR 917/86 che dispone: “*non costituiscono esercizio dell'attività commerciale: a) l'esercizio di funzioni statali da parte di enti pubblici; b) l'esercizio di attività previdenziali, assistenziali e sanitarie da parte di enti pubblici istituiti esclusivamente a tal fine, comprese le aziende sanitarie locali nonché l'esercizio di attività previdenziali e assistenziali da parte di enti privati di previdenza obbligatoria.*”

Oltre allo svolgimento delle attività istituzionali, FTGM svolge - in via del tutto marginale - attività che sotto il profilo fiscale assumono connotazione “commerciale” (v. sperimentazione cliniche e studi osservazionali profit, corsi di formazione a favore di terzi, prestazioni di maggior comfort alberghiero, ecc): pertanto l'Ente, oltre alla contabilità generale per tutte le attività svolte, tiene una contabilità separata per l'attività commerciale ai fini IRES (ex art. 144, comma 2, del TUIR) ed ai fini IVA (ex art.19 ter del DPR 633/72 e dell'art. 20 del DPR 600/1973).

In merito all'IRES, la Risoluzione dell'Agenzia delle Entrate n°86/E del 13 marzo 2002 precisa che “*la tenuta di una contabilità separata non prevede l'istituzione di un libro giornale e un piano dei conti separato per ogni attività (...) che permetta di distinguere le diverse movimentazioni relative ad ogni attività. In merito alle spese ed agli altri componenti negativi relativi a beni e servizi adibiti promiscuamente per l'esercizio di attività commerciali ad altre attività, il comma 3-bis del citato articolo 109 del TUIR, dispone che il limite di deducibilità è determinato sulla base del rapporto tra l'ammontare dei ricavi e degli altri proventi che concorrono a formare il reddito d'impresa e l'ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi (...). I componenti comuni alle due attività devono essere imputati a voci di conto separate dai restanti conti e ripartiti tra i conti dell'attività istituzionale e quelli dell'attività commerciale, al termine dell'esercizio, in base alla percentuale sopra determinata...*”.

Per quanto sopra, l'attività della Fondazione è stata suddivisa su quattro attività:

- Sanità istituzionale (A1)
- Sanità commerciale (A2)
- Ricerca istituzionale (A3)
- Ricerca commerciale (A4)

- Gestione mensa (A5)

Tutte le registrazioni contabili ricadono in una di dette attività, sia dal punto di vista IRES che IVA (ad es. l'attività intramoenia è un'attività istituzionale ai fini IRES, ma comporta l'emissione di fattura ai fini IVA: pertanto è un'attività di tipo A1 per l'IRES e A2 per l'IVA).

Si precisa in merito che tutti i costi di tipo promiscuo vengono imputati sull'attività A1 e successivamente imputati all'attività commerciale secondo i criteri di cui sopra.

Il rapporto di cui al comma 3-bis del citato articolo 109 del TUIR per l'anno 2020 ammonta al 0,87% ed il risultato relativo all'attività commerciale riporta una perdita di 97.329,24 € (**Allegato 6**).

Le imposte IRES presenti in bilancio sono relative al reddito da immobili che ammontano ad 17.480,00 € annui.

6. Livelli di assistenza (LEA) Allegato 7 (A e B)

Il modello LA è uno strumento contabile che consente di rilevare i costi per livelli di assistenza, viene compilato annualmente, inviato in Regione, che a sua volta provvede a recapitarlo al Ministero. Come anche per gli altri modelli ministeriali (CE ed SP) anche per il modello LA a partire dall'esercizio 2019 a livello nazionale è stato adottato il nuovo prospetto. Il modello è costituito da una struttura a matrice che riporta:

- in riga, i livelli assistenziali definiti dal DPCM del 29 novembre 2001 e successive modifiche (Prevenzione collettiva e sanità pubblica; Assistenza distrettuale; Assistenza Ospedaliera, Attività di ricerca);
- in colonna, i fattori produttivi classificati per natura (beni sanitari, beni non sanitari, prestazioni sanitarie, servizi sanitari, servizi non sanitari, personale, ammortamenti, sopravvenienze/insussistenze, altri costi).

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

7. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono da segnalare eventi di particolare rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2020.

8. Conclusioni

L'esercizio 2020 è stato fortemente influenzato dall'emergenza pandemica Covid-19 che ha iniziato a manifestarsi già dal mese di febbraio, allorquando la Monasterio veniva individuata nel piano regionale di contrasto della pandemia, come struttura "no-covid".

Per quanto struttura "no-COVID" l'impatto dell'emergenza pandemica su tutte le attività dell'Ente è stato quanto mai pervasivo. Sul piano operativo, con una drastica riduzione delle attività cliniche segnatamente nei mesi del "lockdown", il supporto a strutture sanitarie "covid" limitrofe e l'attivazione di prestazioni ambulatoriali in tele-medicina; sul piano organizzativo, con la completa

rivoluzione dei percorsi e delle procedure per l'accesso alle strutture, la riorganizzazione delle attività amministrative, informatiche ed anche di ricerca ricorrendo allo smart working e l'istituzione di una cabina di regia per la gestione quotidiana della situazione, al mutare dell'andamento della pandemia e delle indicazioni e disposizioni regionali e nazionali in merito.

Per tali ragioni, l'esercizio 2020 è stato particolarmente critico anche dal punto di vista economico a seguito degli effetti che l'emergenza COVID ha comportato. E ciò, sia in termini di riduzione delle attività ordinarie erogate sia di incremento dei costi di beni e servizi indispensabili per fronteggiare le straordinarie necessità che la pandemia ha comportato.

Nonostante ciò la Monasterio è riuscita sia a garantire il costante e tradizionale impegno profuso nell'erogare prestazione sanitaria di alta complessità raggiungendo performance da best-practice nei ranking regionali e nazionali come sopra descritto sia a incrementare ulteriormente l'attività di ricerca come testimoniato dalla copiosa produzione scientifica dell'anno.

Inoltre, è stata promossa una strategia aziendale di cooperazione e collaborazione con le istituzioni cliniche e di ricerca presenti, in particolare, nel territorio regionale e ciò al fine di sviluppare ulteriormente le attività più caratteristiche dell'Ente.

In tale ambito, ad esempio, sono stati registrati importanti progressi nel processo di integrazione con l'Istituto di Fisiologia Clinica del CNR: è stata, infatti, svolta un'attività di confronto tra le Direzioni dei due Enti per valorizzare le collaborazioni in essere istituendo laboratori congiunti di collaborazione. Su questa linea, sono stati intensificati i rapporti con l'Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer, con l'Azienda Ospedaliero-Universitaria Le Scotte nonché con la Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa, l'Università di Pisa, la Fondazione Toscana Life-Sciences e la Fondazione Pisana per la Scienza.

La Monasterio ha portato avanti anche l'impegno nell'attuare il piano aziendale degli investimenti volto non solo ad un rinnovamento complessivo delle strutture e delle attrezzature scientifiche e sanitaria quanto piuttosto ad un potenziamento delle stesse.

Sono stati, a titolo di esempio, finalizzati gli appalti per la realizzazione del nuovo blocco operatorio presso l'Ospedale del Cuore e la nuova radiofarmacia presso l'Ospedale San Cataldo e si è provveduto alla realizzazione di una nuova terapia intensiva cardiocirurgica.

L'anno 2020 si è concluso con l'avvio di un lungo percorso di condivisione e partecipazione che porterà alla definizione del piano strategico aziendale.

Gli importanti e radicali cambiamenti che hanno contrassegnato i tempi recenti ci spingono, infatti, a ripensare il ruolo della Monasterio che, in coerenza con la strategia dei due Enti fondatori - la Regione Toscana e il Consiglio Nazionale delle Ricerche - ha la responsabilità di affrontare le sfide del presente e del futuro con un approccio fortemente orientato all'innovazione e alla sostenibilità contribuendo a sviluppare progetti e realizzare modelli per una Sanità del futuro, equa e sostenibile, capace di generare innovazione, qualità e appropriatezza.

CO_SIGLA	CO_DESCR1	Prom	CONS	A1	A2	A3	A4	A5	Ric_Dir	San_diff	Quota prom	Ric+Prom
300.010.0010	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA		23.999.513,43	23.999.513,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.999.513,43	0,00	0,00
300.010.0030	ALTRI CONTRIBUTI		70.266,67	0,00	0,00	70.266,67	0,00	0,00	70.266,67	0,00	0,00	70.266,67
300.010.0050	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA FINALIZZATO		1.425.742,98	1.105.742,98	0,00	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	1.105.742,98	0,00	320.000,00
300.010.0070	FSR - SDO COOPERAZIONE INTER		483.404,00	483.404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483.404,00	0,00	0,00
300.010.0110	PAY BACK ALTRO		1.217.428,00	1.217.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.217.428,00	0,00	0,00
300.010.0120	RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA PRIVATI		-177.650,52	-177.650,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-177.650,52	0,00	0,00
300.020.0070	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) ALTRO		813.294,29	33.429,88	0,00	779.864,41	0,00	0,00	779.864,41	33.429,88	0,00	779.864,41
300.030.0010	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI		153.729,25	0,00	0,00	153.729,25	0,00	0,00	153.729,25	0,00	0,00	153.729,25
300.030.0020	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI C ESERCIZIO		185.000,00	185.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.000,00	0,00	0,00
310.010.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		32.951.759,80	32.951.759,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.951.759,80	0,00	0,00
310.010.0030	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		5.565.494,75	5.565.494,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.565.494,75	0,00	0,00
310.010.0050	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		5.884.553,00	5.884.553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.884.553,00	0,00	0,00
310.010.0055	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE		99.666,91	99.666,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.666,91	0,00	0,00
310.010.0060	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		1.630.345,94	1.630.345,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.630.345,94	0,00	0,00
310.010.0070	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		927.081,00	927.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927.081,00	0,00	0,00
310.010.0075	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE		20.049,71	20.049,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.049,71	0,00	0,00
310.012.0010	RICAVI PER SERVIZI SANITARI EROGATI A SOGGETTI PUBBLICI		1.084,00	1.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084,00	0,00	0,00
310.014.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		6.304.060,00	6.304.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.304.060,00	0,00	0,00
310.014.0020	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		642.085,00	642.085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642.085,00	0,00	0,00
310.014.0025	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE		23.848,24	23.848,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.848,24	0,00	0,00
310.020.0010	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI AD IMPRESE ED ALTRE ISTITUZIONI PRIVATE		67.882,06	14.370,44	53.511,62	0,00	0,00	0,00	0,00	67.882,06	0,00	0,00
310.020.0020	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A PRIVATI CITTADINI		468.417,60	453.307,60	15.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468.417,60	0,00	0,00
310.020.0040	ALTRI PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A SOGGETTI PRIVATI		6.436,23	0,00	6.436,23	0,00	0,00	0,00	0,00	6.436,23	0,00	0,00
310.030.0010	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA OSPEDALIERA		238.539,33	238.539,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.539,33	0,00	0,00
310.030.0020	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA		2.142.423,52	2.132.323,52	10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.142.423,52	0,00	0,00
310.030.0070	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA (ASL - AO - IRCSS E POLICLINICI DELLA REGIONE)		19.726,04	19.726,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.726,04	0,00	0,00
310.050.0020	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA		630.508,33	96.000,00	10.000,00	0,00	524.508,33	0,00	524.508,33	106.000,00	0,00	524.508,33
310.050.0030	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE		81.605,40	5.040,00	76.565,40	0,00	0,00	0,00	0,00	81.605,40	0,00	0,00
310.070.0010	ALTRI PROVENTI NON SANITARI		16.650,80	4.548,80	11.910,00	0,00	192,00	0,00	192,00	16.458,80	0,00	192,00
310.070.0040	ARROTONDAMENTI ATTIVI		0,06	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,00
320.010.0030	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO. IRCSS, POLICLINICI DELLA REGIONE		140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00

320.020.0010	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	19.583,22	19.583,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.583,22	0,00	0,00
320.020.0020	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	9.600,00	630,00	8.970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	0,00
320.060.0010	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	98.508,61	97.772,61	698,00	0,00	38,00	0,00	38,00	98.470,61	0,00	38,00
330.010.0010	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)	747.431,48	747.431,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747.431,48	0,00	0,00
340.010.0010	UTILIZZO CONTRIB IN C/CAP. I DOTAZIONE	543.981,11	543.981,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543.981,11	0,00	0,00
340.020.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONE	1.719.450,12	1.719.450,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.719.450,12	0,00	0,00
340.030.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA STATO	14.582,10	14.582,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.582,10	0,00	0,00
340.040.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO ALTRE POSTE DEL PATRIMONIO NETTO	270.788,68	270.788,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.788,68	0,00	0,00
340.050.0010	UTILIZZO COSTI CAPITALIZZATI DA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	14.053,90	14.053,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.053,90	0,00	0,00
350.010.0010	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	224,89	224,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224,89	0,00	0,00
370.020.0010	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	24.516,96	0,00	0,00	0,00	0,00	24.516,96	0,00	24.516,96	0,00	0,00
370.020.0020	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	93.106,17	40.800,76	52.305,41	0,00	0,00	0,00	0,00	93.106,17	0,00	0,00
370.030.0010	SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	89.145,75	89.145,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.145,75	0,00	0,00
370.030.0020	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	220.821,23	220.821,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.821,23	0,00	0,00
370.030.0030	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITÀ DIVERSE	255.951,10	195.951,10	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	195.951,10	0,00	60.000,00
380.010.0055	UTILIZZO FONDO INT MORATOTI	20.095,52	20.095,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.095,52	0,00	0,00
380.010.0060	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI RT	710.977,28	497,74	0,00	710.479,54	0,00	0,00	710.479,54	497,74	0,00	710.479,54
380.010.0070	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI ALTRI ENTI	700.973,04	0,00	0,00	700.973,04	0,00	0,00	700.973,04	0,00	0,00	700.973,04
		91.586.736,98	87.996.562,12	245.606,66	2.795.312,91	524.738,33	24.516,96	3.320.051,24	88.266.685,74	0,00	3.320.051,24
500.010.0010	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	222,48	222,48					0,00	222,48	0,00	0,00
500.010.0015	OSSIGENO	73.644,89	73.644,89					0,00	73.644,89	0,00	0,00
500.010.0110	ALTRI BENI SANITARI	92,15	92,15					0,00	92,15	0,00	0,00
500.015.0010	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	2.002.824,02	1.999.118,26		3.705,76			3.705,76	1.995.412,50	0,00	3.705,76
500.015.0020	MEDICINALI SENZA AIC	280.370,90	280.370,90					0,00	280.370,90	0,00	0,00
500.015.0030	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	117.920,00	117.920,00					0,00	117.920,00	0,00	0,00
500.015.0040	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	478.816,29	478.816,29					0,00	478.816,29	0,00	0,00
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI	19.094.987,30	19.093.331,30	200,00	1.456,00			1.456,00	19.091.875,30	0,00	1.456,00
500.015.0080	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.046.578,86	3.046.578,86					0,00	3.046.578,86	0,00	0,00
500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.455.013,83	1.404.168,26		48.309,44	2.536,13		50.845,57	1.353.322,69	49.058,42	99.903,99
500.015.0100	PRODOTTI DIETETICI	16.791,13	16.791,13					0,00	16.791,13	0,00	0,00
500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI	134.933,40	111.100,39		5.911,55	17.921,46		23.833,01	87.267,38	3.163,47	26.996,48
500.015.0130	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	1.395,51	1.395,51					0,00	1.395,51	0,00	0,00
500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	896.056,78	894.360,98		-183,00	1.878,80		1.695,80	892.665,18	0,00	1.695,80
500.015.0150	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.244,42	4.244,42					0,00	4.244,42	0,00	0,00
500.020.0010	PRODOTTI ALIMENTARI	392,86	392,86					0,00	392,86	0,00	0,00
500.020.0020	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	77.278,65	77.278,65					0,00	77.278,65	0,00	0,00
500.020.0030	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	4.136,90	4.136,90					0,00	4.136,90	0,00	0,00

500.020.0040	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA		118.645,59	118.545,20	100,39			0,00	118.545,20	0,00	0,00
500.020.0050	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		54.532,23	54.532,23				0,00	54.532,23	0,00	0,00
500.020.0060	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE		6.574,79	6.574,79				0,00	6.574,79	0,00	0,00
500.020.0070	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE		371.683,45	371.598,66		84,79		84,79	371.513,87	0,00	84,79
500.020.0080	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)		11,00	11,00				0,00	11,00	0,00	0,00
500.020.0090	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMatico)		20.854,59	17.926,59			2.928,00	2.928,00	14.998,59	0,00	2.928,00
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI		235.622,22	193.629,42	800,41	41.192,39		41.192,39	152.437,03	0,00	41.192,39
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE		174.432,71	159.225,26		1.557,45	13.650,00	15.207,45	144.017,81	0,00	15.207,45
510.020.0010	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE		130,00	130,00				0,00	130,00	0,00	0,00
510.020.0020	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		993.737,22	993.737,22				0,00	993.737,22	0,00	0,00
510.020.0040	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		26.058,00	26.058,00				0,00	26.058,00	0,00	0,00
510.040.0002	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		4.943,05	4.943,05				0,00	4.943,05	0,00	0,00
510.040.0020	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA IRCCS, PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE		3.816,00	3.816,00				0,00	3.816,00	0,00	0,00
510.080.0020	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		12.277,19	12.277,19				0,00	12.277,19	0,00	0,00
510.080.0090	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	1	364.014,41	364.014,41				0,00	364.014,41	13.195,65	13.195,65
510.100.0010	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI		140.080,13	140.080,13				0,00	140.080,13	0,00	0,00
510.100.0020	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE		1.371.772,16	1.371.772,16				0,00	1.371.772,16	0,00	0,00
510.100.0030	SUPPORTO INTRAMOENIA		158.140,33	158.140,33				0,00	158.140,33	0,00	0,00
510.120.0010	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		283.232,72	283.232,72				0,00	283.232,72	0,00	0,00
510.120.0020	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA		9.000,00	9.000,00				0,00	9.000,00	0,00	0,00
510.120.0040	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO		120,00	120,00				0,00	120,00	0,00	0,00
510.120.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOSAN. DA PRIVATO		37.544,57	37.544,57				0,00	37.544,57	0,00	0,00
510.120.0070	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA		521.063,93	521.063,93				0,00	521.063,93	0,00	0,00
510.120.0075	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA		13.253,07	13.253,07				0,00	13.253,07	0,00	0,00
510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA		823.452,81	820.454,81		2.998,00		2.998,00	817.456,81	0,00	2.998,00
510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	303.651,79	303.651,79				0,00	303.651,79	11.007,48	11.007,48
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	106.325,70	106.325,70				0,00	106.325,70	3.854,34	3.854,34

510.130.0040	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		106.586,88	106.586,88				0,00	106.586,88	0,00	0,00
510.130.0070	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA		2.800,00	2.800,00				0,00	2.800,00	0,00	0,00
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI		14.091,00	7.320,00		6.771,00		6.771,00	549,00	0,00	6.771,00
515.010.0010	LAVANDERIA	1	609.294,33	609.294,33				0,00	609.294,33	22.087,13	22.087,13
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1	976.210,12	976.210,12				0,00	976.210,12	35.387,96	35.387,96
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	1	227.024,31	34.486,84			192.537,47	0,00	34.486,84	1.250,16	1.250,16
515.010.0035	SERVIZI DI MENSA DEGENTI		487.486,39	487.486,39				0,00	487.486,39	0,00	0,00
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	1	158.008,93	158.008,93				0,00	158.008,93	5.727,88	5.727,88
515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	1	111.515,93	105.310,36		4.877,12	1.328,45	6.205,57	99.104,79	3.592,58	9.798,15
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	1	327.333,09	327.333,09				0,00	327.333,09	11.865,94	11.865,94
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1	29.608,48	29.608,48				0,00	29.608,48	1.073,32	1.073,32
515.010.0086	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	1	3.607,81	3.607,81				0,00	3.607,81	130,78	130,78
515.010.0090	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	1	987.497,58	987.497,58				0,00	987.497,58	35.797,13	35.797,13
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	1	79.492,26	79.492,26				0,00	79.492,26	2.881,62	2.881,62
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	1	4.101,70	4.101,70				0,00	4.101,70	148,69	148,69
515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1	955.866,34	955.866,34				0,00	955.866,34	34.650,49	34.650,49
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	1	1.270,00	1.270,00				0,00	1.270,00	46,04	46,04
515.010.0130	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)		15.158,50	15.158,50				0,00	15.158,50	0,00	0,00
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1	1.992.242,52	1.992.242,52				0,00	1.992.242,52	72.219,49	72.219,49
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1	1.355.955,86	1.307.235,63	37.570,00	11.150,23		11.150,23	1.296.085,40	46.983,55	58.133,78
515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1	851.620,12	851.620,12				0,00	851.620,12	30.871,53	30.871,53
515.020.0040	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO		23.504,52	23.504,52				0,00	23.504,52	0,00	0,00
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO		236.132,00	231.132,00		5.000,00		5.000,00	226.132,00	0,00	5.000,00
515.020.0060	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA		106.642,92	106.642,92				0,00	106.642,92	0,00	0,00
515.020.0065	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA		2.665,96	2.665,96				0,00	2.665,96	0,00	0,00
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA NON SANITARIA		161.887,07	114.795,07	20.780,00	26.312,00		26.312,00	88.483,07	0,00	26.312,00
515.020.0100	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		3.318,48	3.318,48				0,00	3.318,48	0,00	0,00
515.020.0105	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		1.079,23	1.079,23				0,00	1.079,23	0,00	0,00
515.030.0010	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO		984,84	984,84				0,00	984,84	0,00	0,00
515.030.0020	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO		2.471,18	2.471,18				0,00	2.471,18	0,00	0,00
550.010.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		650.557,84	650.557,84				0,00	650.557,84	0,00	0,00
550.020.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI		52.791,43	52.791,43				0,00	52.791,43	0,00	0,00
550.030.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	1	2.150.267,41	2.150.267,41				0,00	2.150.267,41	77.947,95	77.947,95
550.040.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AUTOMEZZI (SANITARI E NON)		256,88	256,88				0,00	256,88	0,00	0,00

550.050.0010	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		168.539,96	168.539,96				0,00	168.539,96	0,00	0,00
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	1	805.248,82	805.248,82				0,00	805.248,82	29.190,55	29.190,55
560.050.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA		98.788,60	98.788,60				0,00	98.788,60	0,00	0,00
570.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	8.668.103,01	8.668.103,01				0,00	8.668.103,01	314.221,77	314.221,77
570.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET	1	667.853,74	667.853,74				0,00	667.853,74	24.209,93	24.209,93
570.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET		288.486,78	288.486,78				0,00	288.486,78	0,00	0,00
570.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	2.252.591,67	2.252.591,67				0,00	2.252.591,67	81.657,24	81.657,24
570.010.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		975.619,99	975.619,99				0,00	975.619,99	0,00	0,00
570.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		76.674,83	76.674,83				0,00	76.674,83	0,00	0,00
570.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	154.912,86	154.912,86				0,00	154.912,86	5.615,65	5.615,65
570.015.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET		18.192,89	18.192,89				0,00	18.192,89	0,00	0,00
570.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET		8.012,00	8.012,00				0,00	8.012,00	0,00	0,00
570.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	46.701,31	46.701,31				0,00	46.701,31	1.692,94	1.692,94
570.015.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		16.176,00	16.176,00				0,00	16.176,00	0,00	0,00
570.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		706,88	706,88				0,00	706,88	0,00	0,00
570.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	1	849.648,37	849.648,37				0,00	849.648,37	30.800,05	30.800,05
570.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRNOMED		27.716,96	27.716,96				0,00	27.716,96	0,00	0,00
570.020.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED		75.071,57	75.071,57				0,00	75.071,57	0,00	0,00
570.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	434.708,95	434.708,95				0,00	434.708,95	15.758,35	15.758,35
570.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED		4.797,60	4.797,60				0,00	4.797,60	0,00	0,00
570.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	1	1.016,82	1.016,82				0,00	1.016,82	36,86	36,86
570.025.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED		1.093,98	1.093,98				0,00	1.093,98	0,00	0,00
570.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	541,62	541,62				0,00	541,62	19,63	19,63
570.030.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	9.330.458,94	9.330.458,94				0,00	9.330.458,94	338.232,40	338.232,40
570.030.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN		1.047.474,67	1.047.474,67				0,00	1.047.474,67	0,00	0,00
570.030.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPSAN		1.053.006,88	1.053.006,88				0,00	1.053.006,88	0,00	0,00
570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	2.660.527,93	2.660.527,93				0,00	2.660.527,93	96.445,07	96.445,07
570.030.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN		360.190,80	360.190,80				0,00	360.190,80	0,00	0,00
570.030.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN		6.874,36	6.874,36				0,00	6.874,36	0,00	0,00
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	682.014,17	682.014,17				0,00	682.014,17	24.723,25	24.723,25
570.035.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN		66.671,06	66.671,06				0,00	66.671,06	0,00	0,00
570.035.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPSAN		49.865,45	49.865,45				0,00	49.865,45	0,00	0,00
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	204.806,30	204.806,30				0,00	204.806,30	7.424,30	7.424,30
570.035.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN		7.621,60	7.621,60				0,00	7.621,60	0,00	0,00

570.035.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN		296,16	296,16				0,00	296,16	0,00	0,00
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	1	81.729,01	81.729,01				0,00	81.729,01	2.962,71	2.962,71
580.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRPROF		393,97	393,97				0,00	393,97	0,00	0,00
580.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF		6.233,44	6.233,44				0,00	6.233,44	0,00	0,00
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	1	20.936,50	20.936,50				0,00	20.936,50	758,96	758,96
580.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	1	43.713,88	43.713,88				0,00	43.713,88	1.584,64	1.584,64
580.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF		4.103,98	4.103,98				0,00	4.103,98	0,00	0,00
580.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	1	12.377,14	12.377,14				0,00	12.377,14	448,68	448,68
580.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA PROF.LE - DIRPROF		1.264,30	1.264,30				0,00	1.264,30	0,00	0,00
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC	1	484.748,22	484.748,22				0,00	484.748,22	17.572,29	17.572,29
590.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRTEC		5.155,99	5.155,99				0,00	5.155,99	0,00	0,00
590.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRTEC		47.785,50	47.785,50				0,00	47.785,50	0,00	0,00
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC	1	130.009,24	130.009,24				0,00	130.009,24	4.712,88	4.712,88
590.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC		8.653,83	8.653,83				0,00	8.653,83	0,00	0,00
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1	1.872.045,01	1.872.045,01				0,00	1.872.045,01	67.862,29	67.862,29
590.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC		160.550,27	160.550,27				0,00	160.550,27	0,00	0,00
590.020.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC		213.365,50	213.365,50				0,00	213.365,50	0,00	0,00
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	1	552.352,83	552.352,83				0,00	552.352,83	20.022,98	20.022,98
590.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC		45.632,49	45.632,49				0,00	45.632,49	0,00	0,00
590.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		11.200,24	11.200,24				0,00	11.200,24	0,00	0,00
590.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1	233.236,04	233.236,04				0,00	233.236,04	8.454,89	8.454,89
590.025.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC		8.636,44	8.636,44				0,00	8.636,44	0,00	0,00
590.025.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC		27.932,34	27.932,34				0,00	27.932,34	0,00	0,00
590.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	1	62.720,48	62.720,48				0,00	62.720,48	2.273,64	2.273,64
590.025.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		1.633,60	1.633,60				0,00	1.633,60	0,00	0,00
600.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	1	248.245,85	248.245,85				0,00	248.245,85	8.999,00	8.999,00
600.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM		18.351,73	18.351,73				0,00	18.351,73	0,00	0,00
600.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	1	75.676,60	75.676,60				0,00	75.676,60	2.743,30	2.743,30
600.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		532,50	532,50				0,00	532,50	0,00	0,00
600.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	1	51.065,30	51.065,30				0,00	51.065,30	1.851,13	1.851,13
600.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM		4.129,81	4.129,81				0,00	4.129,81	0,00	0,00
600.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	1	14.202,35	14.202,35				0,00	14.202,35	514,84	514,84
600.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		90,88	90,88				0,00	90,88	0,00	0,00

600.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1	1.334.614,77	1.334.614,77				0,00	1.334.614,77	48.380,25	48.380,25
600.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPAMM		3.983,59	3.983,59				0,00	3.983,59	0,00	0,00
600.020.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM		119.972,98	119.972,98				0,00	119.972,98	0,00	0,00
600.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	1	349.030,44	349.030,44				0,00	349.030,44	12.652,48	12.652,48
600.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM		543,76	543,76				0,00	543,76	0,00	0,00
600.020.0060	INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		236,02	236,02				0,00	236,02	0,00	0,00
600.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1	69.259,88	69.259,88				0,00	69.259,88	2.510,69	2.510,69
600.025.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM		7.320,00	7.320,00				0,00	7.320,00	0,00	0,00
600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	1	19.815,01	19.815,01				0,00	19.815,01	718,30	718,30
600.025.0060	T DET - INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		17,40	17,40				0,00	17,40	0,00	0,00
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE	1	400.801,19	400.801,19				0,00	400.801,19	14.529,18	14.529,18
610.010.0020	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI COLLEGIALI		35.845,58	35.845,58				0,00	35.845,58	0,00	0,00
610.010.0030	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIREZIONE E ORGANI COLLEGIALI		84.554,90	84.554,90				0,00	84.554,90	0,00	0,00
610.040.0010	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI		9.754,94	9.754,94				0,00	9.754,94	0,00	0,00
610.050.0010	TASSA PER SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARSU)		60.132,14	60.132,14				0,00	60.132,14	0,00	0,00
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO		33.373,65	33.329,65	20,00	24,00		24,00	33.305,65	0,00	24,00
610.080.0010	ALTRE IMPOSTE		26.215,99	26.215,99				0,00	26.215,99	0,00	0,00
610.080.0020	IMU		5.592,00	5.592,00				0,00	5.592,00	0,00	0,00
610.080.0030	IVA PRO-RATA		17.754,12		17.754,12			0,00	0,00	0,00	0,00
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE		31.128,35	29.430,31	712,91	985,13		985,13	28.445,18	0,00	985,13
610.100.0015	ONERI INAIL		192.266,91	192.266,91				0,00	192.266,91	0,00	0,00
610.100.0020	SPESE POSTALI		22.624,44	22.624,44				0,00	22.624,44	0,00	0,00
610.100.0030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		1.632,50	1.632,50				0,00	1.632,50	0,00	0,00
610.100.0040	ABBUONI E SCONTI PASSIVI		-24,66	-24,66				0,00	-24,66	0,00	0,00
610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI		0,19	-0,24		0,43		0,43	-0,67	0,00	0,43
620.030.0010	AMMORTAMENTO SOFTWARE		51.233,30	51.233,30				0,00	51.233,30	0,00	0,00
620.030.0020	AMMORTAMENTO ALTRI DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNERIA		1.017,75	1.017,75				0,00	1.017,75	0,00	0,00
620.040.0010	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI		23.917,95	23.917,95				0,00	23.917,95	0,00	0,00
630.010.0010	AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI		13.385,88	13.385,88				0,00	13.385,88	0,00	0,00
630.010.0020	AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI		780.242,71	780.242,71				0,00	780.242,71	0,00	0,00
630.020.0010	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI		649.681,18	649.681,18				0,00	649.681,18	0,00	0,00
630.020.0020	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI		77.197,77	77.197,77				0,00	77.197,77	0,00	0,00
630.020.0030	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI		33.161,22	33.161,22				0,00	33.161,22	0,00	0,00
630.020.0040	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE		180.205,68	180.205,68				0,00	180.205,68	0,00	0,00
630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	1	753.021,56	753.021,56				0,00	753.021,56	27.297,29	27.297,29
630.040.0010	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO SANITARIO		84.537,72	84.537,72				0,00	84.537,72	0,00	0,00
630.040.0020	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO		84.806,09	84.806,09				0,00	84.806,09	0,00	0,00
630.050.0010	AMMORTAMENTO AUTOMEZZI		375,00	375,00				0,00	375,00	0,00	0,00
630.060.0010	AMMORTAMENTO ALTRI BENI		5.522,62	5.522,62				0,00	5.522,62	0,00	0,00

640.010.0010	ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI		57.806,66	57.806,66				0,00	57.806,66	0,00	0,00
650.035.0010	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI CON AIC		23.857,03	23.857,03				0,00	23.857,03	0,00	0,00
650.035.0020	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI SENZA AIC		-25.049,55	-25.049,55				0,00	-25.049,55	0,00	0,00
650.035.0030	VARIAZIONE RIMANENZE EMODERIVATI PRODUZIONE REGIONALE		-13.017,89	-13.017,89				0,00	-13.017,89	0,00	0,00
650.035.0070	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI		8.796,62	8.796,62				0,00	8.796,62	0,00	0,00
650.035.0080	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI		-56.392,36	-56.392,36				0,00	-56.392,36	0,00	0,00
650.035.0090	VARIAZIONE RIMANEZE DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)		3.021,09	3.021,09				0,00	3.021,09	0,00	0,00
650.035.0100	VARIAZIONE RIMANEZE DISPOSITIVI DIETETICI		-327,90	-327,90				0,00	-327,90	0,00	0,00
650.035.0120	VARIAZIONE RIMANEZE PRODOTTI CHIMICI		13.980,02	13.980,02				0,00	13.980,02	0,00	0,00
650.035.0130	VARIAZIONE RIMANEZE MATERIALI PROTESICI USO VETERINARIO		22,00	22,00				0,00	22,00	0,00	0,00
650.035.0140	VARIAZIONE ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		-215.322,78	-215.322,78				0,00	-215.322,78	0,00	0,00
650.035.0150	VARIAZIONE RIMANEZE BENI E PRODOTTI DA AZ. SAN. PUBBLICHE DELLA REGIONE		389,05	389,05				0,00	389,05	0,00	0,00
660.020.0010	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRMEDVET		395.711,49	395.711,49				0,00	395.711,49	0,00	0,00
660.020.0020	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRNOMED		45.005,86	45.005,86				0,00	45.005,86	0,00	0,00
660.020.0030	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPSAN		456.172,92	456.172,92				0,00	456.172,92	0,00	0,00
660.020.0040	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRPROF		3.449,68	3.449,68				0,00	3.449,68	0,00	0,00
660.020.0060	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRTEC		21.349,66	21.349,66				0,00	21.349,66	0,00	0,00
660.020.0070	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPTEC		103.686,56	103.686,56				0,00	103.686,56	0,00	0,00
660.020.0080	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRAMM		19.828,94	19.828,94				0,00	19.828,94	0,00	0,00
660.020.0090	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPAMM		68.855,91	68.855,91				0,00	68.855,91	0,00	0,00
660.050.0010	ACC RINNOVI CONTR DIR MED		159.868,03	159.868,03				0,00	159.868,03	0,00	0,00
660.050.0020	ACC RINNOVI CONTR DIR NO MED		32.444,74	32.444,74				0,00	32.444,74	0,00	0,00
660.050.0025	ACC RINNOVI CONTRATTUALI COMPARTO		111.760,12	111.760,12				0,00	111.760,12	0,00	0,00
660.070.0010	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI		53.588,10	53.451,10		137,00		137,00	53.314,10	0,00	137,00
660.080.0010	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA		82.595,55	82.595,55				0,00	82.595,55	0,00	0,00
660.080.0020	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT		11.455,85	1.291,00		10.164,85		10.164,85	-8.873,85	0,00	10.164,85
660.080.0030	ACC.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE (VINC)		131.083,67	131.083,67				0,00	131.083,67	0,00	0,00
660.080.0040	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (VINC)		745.596,00			745.596,00		745.596,00	-745.596,00	0,00	745.596,00
660.080.0050	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PRIVATI		153.729,19			153.729,19		153.729,19	-153.729,19	0,00	153.729,19
670.010.0020	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI		205.375,60	205.375,60				0,00	205.375,60	0,00	0,00
670.010.0030	ALTRI INTERESSI PASSIVI		9.794,93	9.794,93				0,00	9.794,93	0,00	0,00
670.030.0010	SPESE BANCARIE		35.447,33	35.447,33				0,00	35.447,33	0,00	0,00
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE		204.292,69	40.992,69		163.300,00		163.300,00	-122.307,31	0,00	163.300,00
690.030.0010	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		562,76	562,76				0,00	562,76	0,00	0,00
690.030.0020	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO		1.693,00	1.195,26		497,74		497,74	697,52	0,00	497,74
700.010.0010	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	1	2.577.460,14	2.577.460,14				0,00	2.577.460,14	93.433,83	93.433,83

700.010.0020	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE		104.734,08	104.734,08					0,00	104.734,08	0,00	0,00
700.010.0030	IRAP RELATIVA AD ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA		212.143,18	212.143,18					0,00	212.143,18	0,00	0,00
700.020.0010	IRES SU ATTIVITA' ISTITUZIONALE		17.480,00	17.480,00					0,00	17.480,00	0,00	0,00
			93.417.401,22	91.873.106,01	77.937,83	1.218.275,22	55.544,69	192.537,47	1.273.819,91	90.599.286,10	1.773.253,85	3.047.073,76
			-1.830.664,24	-3.876.543,89	167.668,83	1.577.037,69	469.193,64	-168.020,51	2.046.231,33	-2.332.600,36	-1.773.253,85	272.977,48

RICAVI	3.320.051,24
COSTI	3.047.073,76
RISULTATO	272.977,48

RICAVI	A1	A2	A3	A4	A5		
	SANITA'		RICERCA		MENSA		
91.586.736,98	87.996.562,12	245.606,66	2.795.312,91	524.738,33	24.516,96		3,63%
A	B	C	D	E	F		(D+A)/A

Allegato 2 Relazione sulla Gestione – Bilancio d’esercizio 2020

Prospetto flussi di cassa 2020

FONDAZIONE MONASTERIO				ANNO 2020									
Tab. A)	ENTRATE							USCITE					
MENSILITA'	Entrate da Regione				Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE	Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc..)	Pagamenti ai fornitori				TOTALE USCITE
	Quota ordinaria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capitale	Quota straordinaria					Quota a Estar	Quota c/capitale	Quota Altri fornitori	Altre uscite	
	E1	E2	E3	E4					E5	E6	E7	U1	
GENNAIO	5.936					484	6.420	4.544			5.838		10.382
FEBBRAIO	5.931				15.500	315	21.746	2.374	713		2.688		5.775
MARZO	5.849					1.074	6.923	3.399	843		3.303		7.545
APRILE	5.945					448	6.393	3.568	1.414		4.903		9.885
MAGGIO	6.325					505	6.830	3.418	608		3.345		7.371
GIUGNO	4.879					689	5.568	3.461	456		2.462		6.379
LUGLIO	4.789			676		539	6.004	4.035	1.238		3.262		8.535
AGOSTO	5.432					693	6.125	4.154	0		2.205		6.359
SETTEMBRE	4.294					809	5.103	3.689	748		2.764		7.201
OTTOBRE	5.431					815	6.246	4.490	1.020		3.095		8.605
NOVEMBRE	4.949					1.336	6.285	4.100	1.261		2.480		7.841
DICEMBRE	4.949					973	5.922	5.138	1.101		2.438		8.677
TOTALE GENERALE	64.709	0	0	676	15.500,00	8.680	89.565	46.370	9.402	0	38.783	0	94.555

Tab. A) TESORERIA														
MENSILITA'	Tasso interesse su anticipazione	Massima anticipazione e teorica	Quota riservata (Mutui, pignoramenti, etc.)	Anticipazione e massima consentita	Saldo Iniziale	Fabbisogno di periodo	Liquidità disponibile	Liquidità ancora disponibile in anticipazione	Fabbisogno da coprire	Massima anticipazione utilizzata nel mese di riferimento	% Utilizzo (90%)	Giorni in anticipazione e di cassa nel mese di riferimento	valore medio di anticipazione di cassa nel mese di riferimento relativo ai giorni di anticipazione	% valore medio anticipazione su massima anticipazione consentita (70%)
	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14
GENNAIO		-6.300		-6.300	9.097	5.135	5.135	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
FEBBRAIO		-6.300		-6.300	5.135	21.106	0	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
MARZO		-6.300		-6.300	21.106	20.484	20.484	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
APRILE		-6.300		-6.300	20.484	16.992	16.992	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
MAGGIO		-6.300		-6.300	16.992	16.451	16.451	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
GIUGNO		-6.300		-6.300	16.451	15.640	15.640	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
LUGLIO		-6.300		-6.300	15.640	13.109	13.109	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
AGOSTO		-6.300		-6.300	13.109	12.875	12.875	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
SETTEMBRE		-6.300		-6.300	12.875	10.777	10.777	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
OTTOBRE		-6.300		-6.300	10.777	8.418	8.418	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
NOVEMBRE		-6.300		-6.300	8.418	6.862	6.862	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
DICEMBRE		-6.300		-6.300	6.862	4.107	4.107	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%



Direzione

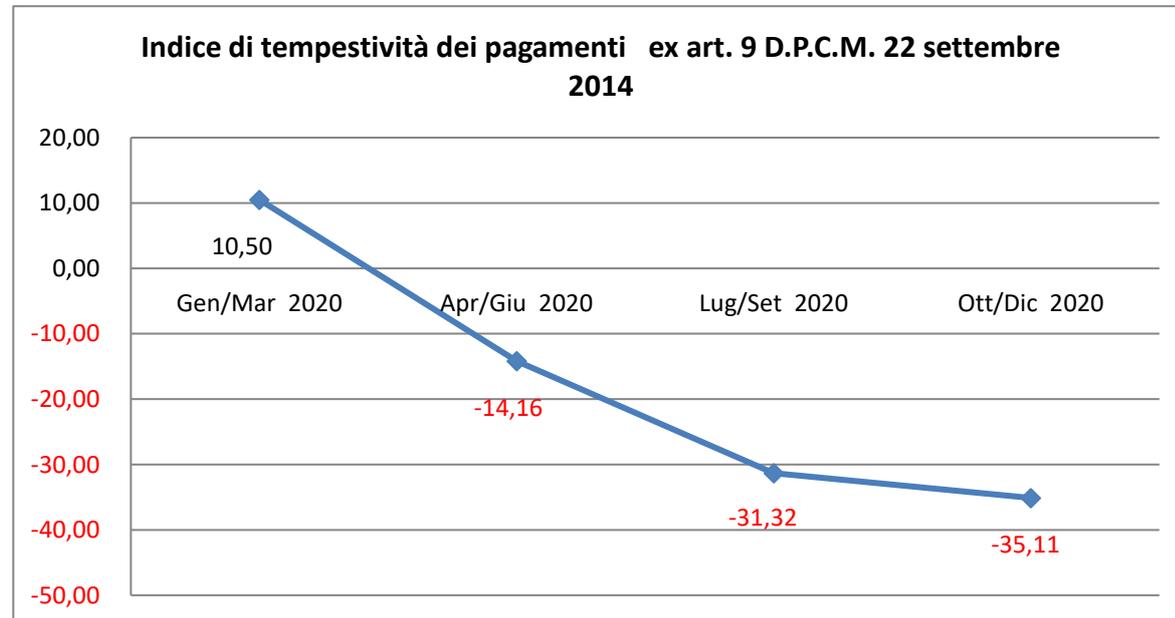
Allegato 3 Relazione sulla Gestione – Bilancio d’esercizio 2020
Attestazione tempi di pagamento (Art. 41, comma 4, D.L. 66/2014 “Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale”)

In ottemperanza a quanto previsto dall’art. 41 comma 1 del D.L. n. 66/2014 “Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale”, convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014, a decorrere dall’esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all’art. 1 comma 2, del D.Lgs. n. 165/2011, è allegato un prospetto attestante l’importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuate dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. n. 231/2002, nonché l’indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all’art. 33 del D.Lgs. n. 33 /2013.

In merito si attesta che:

l’importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell’esercizio 2020 dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo n. 231/2002, risulta essere stato pari € 2.198.102,78 a fronte dei € 35.694.418,09 del 2018 e € 20.119.233,95 nel 2019;

l’indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2016 di cui all’art. 33 del Decreto Legislativo n. 33/2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014, che definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione dell’indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, (calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento dei fornitori moltiplicata per l’importo dovuto, rapportata alla somma degli importi nel periodo di riferimento) risulta essere pari a -16,98.



2020
-16,98

Il netto miglioramento dei tempi di pagamento è stato possibile grazie all'uniformazione delle modalità di erogazione di cassa da parte della Regione in analogia a quello della altre AA.OO.UU. avvenuta dal 1° gennaio 2019.

Nel 2020 non è stato fatto ricorso all'anticipazione di cassa ordinaria che nel 2019 aveva visto un utilizzo medio mensile pari all' 54,60% dell'anticipazione massima consentita (pari a 6.3 milioni di euro).

A febbraio 2020 è stato contratto un mutuo per 15.500.045,00 presso il Banco BPM (così come da gara ESTAR aggiudica con delibera n. 656 del 28/04/2017 e precedentemente autorizzata con D.G. Regione Toscana n. 47/2017) per finanziare la realizzazione del nuovo blocco operatorio presso lo stabilimento di Massa la cui ultimazione dei lavori prevista per il 2023.

IL RESPONSABILE
UO BILANCIO E PATRIMONIO
(Dr. Francesco Bonaguidi)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Marco Torre)

**Schema SINTETICO conto economico
emergenza Covid-19
CE IV TRIMESTRE 2020/ consuntivo 2020**

Codice Regione	90
Descrizione Regione	Toscana
Codice Ente	0
Descrizione Ente	0

RICAVI	VOCE	Aggregazioni codice CE ed. 2020	CE IV TRIMESTRE 2020	di cui
			"TOTALE"	CE IV TRIMESTRE 2020 - Codice "COV20"
contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1	AA0020	17.320.407	562.255
rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti	2	AA0250	-	-
contributi da regione a titolo di copertura LEA	3	AA0080	-	-
contributi da regione a titolo di copertura extra LEA	4	AA0090	-	-
utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti	5	AA0270	1.411.950	-
altri contributi in conto esercizio	6	AA0050-AA0080-AA0090+AA0180+AA0230	1.528.044	33.430
compartecipazioni	7	AA0940	747.431	-
payback	8	AA0890	-	-
altre entrate	9	AA0440+AA0480+AA0570+AA0600+AA0601+AA0602+AA0660+AA0710+AA0720+AA0760+AA0770+AA0800+AA0840+AA0930+AA1060+CA0010+CA0050	1.658.325	-
rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	10	AA0260	-	121.483
costi capitalizzati	11	AA0980+AA1050	2.536.923	-
mobilità attiva intraregionale	12	AA0340	47.078.951	-
mobilità attiva extraregionale	13	AA0460+AA0470+AA0471+AA0490+AA0500+AA0510+AA0520+AA0530+AA0541+AA0542+AA0550+AA0560+AA0561+AA0610	6.969.993	-
TOTALE RICAVI	14 = 1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13		79.252.024	474.202

COSTI	VOCE	Aggregazioni codice CE ed. 2020	CE IV TRIMESTRE 2020	di cui
			"TOTALE"	CE IV TRIMESTRE 2020 - Codice "COV20"
personale	15 = 15a+15b+15c+15d+15e		36.164.037	659.372
Personale ruolo sanitario	15a	BA2090	29.870.973	658.652
Personale ruolo professionale	15b	BA2230	171.432	-
Personale ruolo tecnico	15c	BA2320	3.828.869	721
Personale ruolo amministrativo	15d	BA2410	2.292.762	-
indennità "de maria"	15e	BA1420+BA1810	-	-
irap	16	YA0010	2.894.337	-
beni	17 = 17a+17b		28.664.374	161.512
beni sanitari	17a	BA0020-BA0080-BA0090-B0061-B0062	27.603.692	140.545
beni non sanitari	17b	BA0310	1.060.482	20.967
servizi	18 = 18a+18b		16.841.668	104.444
servizi sanitari	18a	BA1280+BA1350-BA1420+BA1490	2.221.123	20.449
servizi non sanitari	18b	BA1570+BA1910+BA1990+BA2530+BA1750-BA1810+BA1880	14.620.545	83.955
prestazioni da privato	19 = 19a+19b+19c+19d+19e+19f+19g		360.323	-
medicina di base	19a	BA0420	-	-
farmaceutica convenzionata	19b	BA0500	-	-
summi - specialistica convenzionata interna	19c	BA0570	-	-
assistenza specialistica da privato	19d	BA0580+BA0630+BA0631	-	-
assistenza riabilitativa da privato	19e	BA0680+BA0690	-	-
assistenza ospedaliera da privato	19f	BA0840+BA0890	3.816	-
altre prestazioni da privato	19g	BA0740+BA0790+BA0940 +BA0950+BA1000+BA1010+BA1020+BA1070+BA1080+BA1130+BA1180+BA1190+BA1240+BA1250	356.507	-
assistenza integrativa e protesica	19h	BA0740 + BA0790	-	-
assistenza psichiatria residenziale e semiresidenziale (intraregionale)	19i	BA0940	-	-
prestazioni da pubblico	20	BA0550+BA0551+BA0660+BA0670+BA0720+BA0770+BA0820+BA0920+BA0930+BA0980+BA1050+BA1110+BA1160+BA1170	-	-
accantonamenti	21	BA2690	2.626.603	-
oneri finanziari	22	CA0110+CA0150	250.618	-
oneri fiscali (netto irap)	23	BA2510+YA0060+YA0090	160.548	-
ammortamenti	24	BA2560	2.702.017	-
mobilità passiva intraregionale	25	BA0061+BA0080+BA0470+BA0510+BA0540+BA0541+BA0650+BA0710+BA0760+BA0810+BA0910+BA0970+BA1040+BA1100+BA1150+BA1151+BA1152	1.037.145	94.360
mobilità passiva extraregionale	26	BA0062+BA0090+BA0480+BA0520+BA0560+BA0561+BA0730+BA0780+BA0830+BA0990+BA1060+BA1120+BA1161+BA1550	-	-
saldo poste straordinarie	27	-EA0010+EA0260+BA2660	818.536	-
rivalutazioni e svalutazioni	28	-DA0010+DA0020+BA2630+BA2520	-	-
saldo intramoenia	29	-AA0680-AA0690-AA0700-AA0730-AA0740+BA1210+BA1220+BA1230+BA1260+BA1270	730.696	-
TOTALE COSTI con poste a saldo	30 = 15+16+17+18+19+20+21+22+23+24+25+26+27+28+29		90.152.438	1.019.648

RISULTATO DI ESERCIZIO	31 = 14-30		- 10.900.413	- 545.446
-------------------------------	-------------------	--	---------------------	------------------

Allegato 5 - Relazione sulla gestione – Bilancio d’esercizio 2020 **Prospetto extracontabile attività intramoenia 2020**

L’attività libero professionale intramuraria del personale medico oltre alla normativa nazionale specifica è regolamentata da disposizioni regionali. In particolare:

- Delibera n.355 del 02-04-2001 “*Disciplina in materia di attività libero professionale della dirigenza sanitaria*”;
- Delibera n.555 del 23-07-2007 “*Linee di indirizzo in materia di attività libero-professionale intramuraria della dirigenza sanitaria; cronoprogramma iniziative delle Aziende Sanitarie per la riconduzione dell’attività libero-professionale in spazi aziendali*”;
- Delibera n.888 del 03-11-2008 “*Linee di indirizzo per l’applicazione della contabilità separata dell’attività libero-professionale ambulatoriale intramuraria della dirigenza sanitaria*”;
- Delibera n.349 del 04-05-2009 “*Attività libero-professionale intramuraria della dirigenza sanitaria e compartecipazione alla spesa sanitaria: determinazioni in materia di tariffe e volumi delle prestazioni libero professionali - ulteriori livelli di esenzione della compartecipazione alla spesa sanitari*”
- Delibera n.529 del 01-07-2013 “*Linee di indirizzo in materia di attività libero-professionale intramuraria della dirigenza sanitaria: approvazione*”

Attività libero-professionale intramuraria ambulatoriale

I criteri per la determinazione delle tariffe e dei costi sono stabiliti dal Regolamento Aziendale della Monasterio e dalle suddette disposizioni regionali.

Le tariffe applicate dai professionisti devono consentire l’integrale copertura dei costi indotti dall’attività libero professionale, pertanto, le aziende devono adottare una contabilità analitica separata per le attività libero professionali ai fini di:

- determinare la quota aziendale delle tariffe delle prestazioni erogate in regime libero professionale, tramite l’individuazione di costi medi analitici aziendali standard indotti da tale attività;
- verificare a consuntivo i costi effettivi indotti dall’attività libero professionale e la loro copertura tramite la quota aziendale determinata con i criteri di cui al punto precedente

Quindi, alla tariffa scelta dal professionista vengono aggiunti ulteriori componenti fino ad arrivare alla tariffa pagata dal paziente.

In particolare, per ogni paziente, viene considerata, a prescindere dalla tipologia e dal numero di prestazioni fatte (solo visita, visita + ECG, visita + eco+ecg, ecc) una quota fissa di 12,75 euro a copertura delle spese generali di struttura e gestione del servizio. Vengono poi aggiunti:

- i costi relativi relative alle singole prestazioni erogate;
- la quota relativa al margine aziendale pari al 30% della tariffa da nomenclatore per la prestazione SSN analoga,
- il recupero IRAP (8.5%),
- Il 10% da destinare alle attività di supporto diretto del personale infermieristico e tecnico,

I fondi perequativi:

- Nel caso di supporto indiretto (erogato nell'ambito del proprio orario di servizio istituzionale) 9% (Dirigenza PTA 0,5% - Comparto PTA 3,5% - Comparto Sanitario 5%)
- Nel caso di supporto diretto (fuori orario di lavoro) 4% (Dirigenza PTA 0,5% - Comparto PTA 3,5%)

Costi generali per ogni paziente:

	Utente
Personale (CUP, Accettazione, Contabilità, Informatica)	9,62
Imposte	0,06
Assicurazione	0,79
Riscaldamento	0,08
Elettricità	0,22
Pulizie	0,12
Smaltimento rifiuti	0,03
Vigilanza	0,06
Ammortamenti e manutenzioni	0,29
Consumabili a forfait (carta, toner, telefono, lava nolo, mat. vario)	1,47
	12,75

Costi per singola prestazione:

Prestazione	Trattenuta
Visita	0,25
ECG	2,95
Ecografia	4,90
ECG da sforzo	3,25
Spirometria	1,45
Calorimetria	4,40
TAC	15,00
RMN	15,00
SPECT	42,00
PET	90,00

Di seguito il prospetto extracontabile a consuntivo dell'attività 2020 per la verifica dei costi effettivi indotti dall'attività libero professionale e la loro copertura tramite la quota aziendale determinata con i criteri di cui sopra.



PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	CE
<u>RICAVI</u>			
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.538.107,00	2.142.423,52	AA0690
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	152.967,25	238.539,33	AA0680
	2.691.074,25	2.380.962,85	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	26.850,12	19.726,04	AA0740
TOTALE	2.717.924,37	2.400.688,89	AA0670
ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SU RICHIESTA DI TERZI	178.922,56	149.487,46	
TOTALE RICAVI	2.896.846,93	2.550.176,35	
<u>COSTI</u>			
COMPATECIPAZIONE PERSONALE AMBULATORIALE E RICOVERO	2.050.808,46	1.427.160,44	
COMPATECIPAZIONE PERSONALE ATTIVITA' SU RICHIESTA DI TERZI	149.652,55	242.832,18	
	2.200.461,01	1.669.992,62	BA1220
UTILIZZO FONDO DISTRIBUZIONE ARRETRATI FONDI PEREQUATIVI	- 130.455,37		
	2.070.005,64	1.669.992,62	
COSTI DEL PERSONALE	171.922,44	153.623,70	
FONDI PEREQUATIVI	80.649,16	82.595,55	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	39.838,63	31.127,20	
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	26.278,96	26.572,32	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	2.425,18	2.305,78	
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	30.919,74	20.507,75	
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	159,97	226,53	
AMMORTAMENTI	45.048,70	43.565,24	
IMPOSTE E TASSE	1.069,06	856,89	
IRAP PERSONALE SUPPORTO	29.441,75	11.755,76	
IRAP PERSONALE MEDICO	217.845,59	130.193,62	
	645.599,17	503.330,33	
TOTALE COSTI	2.715.604,81	2.173.322,95	
SALDO	181.242,12	376.853,40	
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	902.221,00	795.432,00	

CO_SIGLA	CO_DESCR1	Prom	CONS	A1	A2	A3	A4	A5	Comm_Dir	Ist_diff	Quota prom	Comm+Prom	Indeduc. IRAP Comm
300.010.0010	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA		23.999.513,43	23.999.513,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.999.513,43	0,00	0,00	
300.010.0030	ALTRI CONTRIBUTI		70.266,67	0,00	0,00	70.266,67	0,00	0,00	0,00	70.266,67	0,00	0,00	
300.010.0050	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA FINALIZZATO		1.425.742,98	1.105.742,98	0,00	320.000,00	0,00	0,00	0,00	1.425.742,98	0,00	0,00	
300.010.0070	FSR - SDO COOPERAZIONE INTER		483.404,00	483.404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483.404,00	0,00	0,00	
300.010.0110	PAY BACK ALTRO		1.217.428,00	1.217.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.217.428,00	0,00	0,00	
300.010.0120	RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA PRIVATI		-177.650,52	-177.650,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-177.650,52	0,00	0,00	
300.020.0070	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) ALTRO		813.294,29	33.429,88	0,00	779.864,41	0,00	0,00	0,00	813.294,29	0,00	0,00	
300.030.0010	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI		153.729,25	0,00	0,00	153.729,25	0,00	0,00	0,00	153.729,25	0,00	0,00	
300.030.0020	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI C ESERCIZIO		185.000,00	185.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.000,00	0,00	0,00	
310.010.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		32.951.759,80	32.951.759,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.951.759,80	0,00	0,00	
310.010.0030	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		5.565.494,75	5.565.494,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.565.494,75	0,00	0,00	
310.010.0050	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		5.884.553,00	5.884.553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.884.553,00	0,00	0,00	
310.010.0055	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE		99.666,91	99.666,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.666,91	0,00	0,00	
310.010.0060	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		1.630.345,94	1.630.345,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.630.345,94	0,00	0,00	
310.010.0070	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		927.081,00	927.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927.081,00	0,00	0,00	
310.010.0075	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE		20.049,71	20.049,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.049,71	0,00	0,00	
310.012.0010	RICAVI PER SERVIZI SANITARI EROGATI A SOGGETTI PUBBLICI		1.084,00	1.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084,00	0,00	0,00	
310.014.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		6.304.060,00	6.304.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.304.060,00	0,00	0,00	
310.014.0020	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		642.085,00	642.085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642.085,00	0,00	0,00	
310.014.0025	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE		23.848,24	23.848,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.848,24	0,00	0,00	
310.020.0010	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI AD IMPRESE ED ALTRE ISTITUZIONI PRIVATE		67.882,06	14.370,44	53.511,62	0,00	0,00	0,00	53.511,62	-39.141,18	0,00	53.511,62	
310.020.0020	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A PRIVATI CITTADINI		468.417,60	453.307,60	15.110,00	0,00	0,00	0,00	15.110,00	438.197,60	0,00	15.110,00	
310.020.0040	ALTRI PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A SOGGETTI PRIVATI		6.436,23	0,00	6.436,23	0,00	0,00	0,00	6.436,23	-6.436,23	0,00	6.436,23	
310.030.0010	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA OSPEDALIERA		238.539,33	238.539,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.539,33	0,00	0,00	
310.030.0020	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA		2.142.423,52	2.132.323,52	10.100,00	0,00	0,00	0,00	10.100,00	2.122.223,52	0,00	10.100,00	
310.030.0070	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA (ASL - AO - IRCSS E POLICLINICI DELLA REGIONE)		19.726,04	19.726,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.726,04	0,00	0,00	

310.050.0020	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA		630.508,33	96.000,00	10.000,00	0,00	524.508,33	0,00	534.508,33	-438.508,33	0,00	534.508,33
310.050.0030	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE		81.605,40	5.040,00	76.565,40	0,00	0,00	0,00	76.565,40	-71.525,40	0,00	76.565,40
310.070.0010	ALTRI PROVENTI NON SANITARI		16.650,80	4.548,80	11.910,00	0,00	192,00	0,00	12.102,00	-7.553,20	0,00	12.102,00
310.070.0040	ARROTONDAMENTI ATTIVI		0,06	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,00
320.010.0030	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO. IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE		140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00
320.020.0010	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE		19.583,22	19.583,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.583,22	0,00	0,00
320.020.0020	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI		9.600,00	630,00	8.970,00	0,00	0,00	0,00	8.970,00	-8.340,00	0,00	8.970,00
320.060.0010	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI		98.508,61	97.772,61	698,00	0,00	38,00	0,00	736,00	97.036,61	0,00	736,00
330.010.0010	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)		747.431,48	747.431,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747.431,48	0,00	0,00
340.010.0010	UTILIZZO CONTRIB IN C/CAP. I DOTAZIONE		543.981,11	543.981,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543.981,11	0,00	0,00
340.020.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONE		1.719.450,12	1.719.450,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.719.450,12	0,00	0,00
340.030.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA STATO		14.582,10	14.582,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.582,10	0,00	0,00
340.040.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO ALTRE POSTE DEL PATRIMONIO NETTO		270.788,68	270.788,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.788,68	0,00	0,00
340.050.0010	UTILIZZO COSTI CAPITALIZZATI DA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		14.053,90	14.053,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.053,90	0,00	0,00
350.010.0010	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO		224,89	224,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224,89	0,00	0,00
370.020.0010	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI		24.516,96	0,00	0,00	0,00	0,00	24.516,96	24.516,96	-24.516,96	0,00	24.516,96
370.020.0020	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE		93.106,17	40.800,76	52.305,41	0,00	0,00	0,00	52.305,41	-11.504,65	0,00	52.305,41
370.030.0010	SOPRAVVIVENZE ATTIVE		89.145,75	89.145,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.145,75	0,00	0,00
370.030.0020	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO		220.821,23	220.821,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.821,23	0,00	0,00
370.030.0030	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITA' DIVERSE		255.951,10	195.951,10	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	255.951,10	0,00	0,00
380.010.0055	UTILIZZO FONDO INT MORATOTI		20.095,52	20.095,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.095,52	0,00	0,00
380.010.0060	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI RT		710.977,28	497,74	0,00	710.479,54	0,00	0,00	0,00	710.977,28	0,00	0,00
380.010.0070	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI ALTRI ENTI		700.973,04	0,00	0,00	700.973,04	0,00	0,00	0,00	700.973,04	0,00	0,00
			91.586.736,98	87.996.562,12	245.606,66	2.795.312,91	524.738,33	24.516,96	794.861,95	89.997.013,08	0,00	794.861,95
500.010.0010	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	1	222,48	222,48					0,00	222,48	1,93	1,93
500.010.0015	OSSIGENO		73.644,89	73.644,89					0,00	73.644,89	0,00	0,00
500.010.0110	ALTRI BENI SANITARI	1	92,15	92,15					0,00	92,15	0,80	0,80
500.015.0010	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	1	2.002.824,02	1.999.118,26		3.705,76			0,00	2.002.824,02	17.382,09	17.382,09
500.015.0020	MEDICINALI SENZA AIC	1	280.370,90	280.370,90					0,00	280.370,90	2.433,28	2.433,28
500.015.0030	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	1	117.920,00	117.920,00					0,00	117.920,00	1.023,40	1.023,40
500.015.0040	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	1	478.816,29	478.816,29					0,00	478.816,29	4.155,55	4.155,55
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI	1	19.094.987,30	19.093.331,30	200,00	1.456,00			200,00	19.094.587,30	165.717,89	165.917,89
500.015.0080	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	1	3.046.578,86	3.046.578,86					0,00	3.046.578,86	26.440,61	26.440,61

500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1	1.455.013,83	1.404.168,26		48.309,44	2.536,13	2.536,13	1.449.941,57	12.583,74	15.119,87	
500.015.0100	PRODOTTI DIETETICI	1	16.791,13	16.791,13				0,00	16.791,13	145,73	145,73	
500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI	1	134.933,40	111.100,39		5.911,55	17.921,46	17.921,46	99.090,48	859,99	18.781,45	
500.015.0130	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO		1.395,51	1.395,51				0,00	1.395,51	0,00	0,00	
500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	1	896.056,78	894.360,98		-183,00	1.878,80	1.878,80	892.299,18	7.744,08	9.622,88	
500.015.0150	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	1	4.244,42	4.244,42				0,00	4.244,42	36,84	36,84	
500.020.0010	PRODOTTI ALIMENTARI	1	392,86	392,86				0,00	392,86	3,41	3,41	
500.020.0020	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	1	77.278,65	77.278,65				0,00	77.278,65	670,69	670,69	
500.020.0030	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1	4.136,90	4.136,90				0,00	4.136,90	35,90	35,90	28,72
500.020.0040	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	1	118.645,59	118.545,20	100,39			100,39	118.444,81	1.027,96	1.128,35	
500.020.0050	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	1	54.532,23	54.532,23				0,00	54.532,23	473,27	473,27	
500.020.0060	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	1	6.574,79	6.574,79				0,00	6.574,79	57,06	57,06	
500.020.0070	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	1	371.683,45	371.598,66		84,79		0,00	371.683,45	3.225,76	3.225,76	
500.020.0080	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	1	11,00	11,00				0,00	11,00	0,10	0,10	
500.020.0090	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	1	20.854,59	17.926,59			2.928,00	2.928,00	14.998,59	130,17	3.058,17	
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI	1	235.622,22	193.629,42	800,41	41.192,39		800,41	234.021,40	2.031,02	2.831,43	
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	1	174.432,71	159.225,26		1.557,45	13.650,00	13.650,00	147.132,71	1.276,93	14.926,93	
510.020.0010	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE		130,00	130,00				0,00	130,00	0,00	0,00	
510.020.0020	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		993.737,22	993.737,22				0,00	993.737,22	0,00	0,00	
510.020.0040	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		26.058,00	26.058,00				0,00	26.058,00	0,00	0,00	
510.040.0002	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		4.943,05	4.943,05				0,00	4.943,05	0,00	0,00	
510.040.0020	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA IRCCS, PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE		3.816,00	3.816,00				0,00	3.816,00	0,00	0,00	
510.080.0020	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		12.277,19	12.277,19				0,00	12.277,19	0,00	0,00	
510.080.0090	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	1	364.014,41	364.014,41				0,00	364.014,41	3.159,20	3.159,20	
510.100.0010	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI		140.080,13	140.080,13				0,00	140.080,13	0,00	0,00	
510.100.0020	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE		1.371.772,16	1.371.772,16				0,00	1.371.772,16	0,00	0,00	
510.100.0030	SUPPORTO INTRAMOENIA		158.140,33	158.140,33				0,00	158.140,33	0,00	0,00	

510.120.0010	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		283.232,72	283.232,72				0,00	283.232,72	0,00	0,00
510.120.0020	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA		9.000,00	9.000,00				0,00	9.000,00	0,00	0,00
510.120.0040	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO		120,00	120,00				0,00	120,00	0,00	0,00
510.120.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOS. DA PRIVATO		37.544,57	37.544,57				0,00	37.544,57	0,00	0,00
510.120.0070	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA		521.063,93	521.063,93				0,00	521.063,93	0,00	0,00
510.120.0075	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA		13.253,07	13.253,07				0,00	13.253,07	0,00	0,00
510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA		823.452,81	820.454,81		2.998,00		0,00	823.452,81	0,00	0,00
510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	303.651,79	303.651,79				0,00	303.651,79	2.635,33	2.635,33
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	106.325,70	106.325,70				0,00	106.325,70	922,78	922,78
510.130.0040	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		106.586,88	106.586,88				0,00	106.586,88	0,00	0,00
510.130.0070	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA		2.800,00	2.800,00				0,00	2.800,00	0,00	0,00
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	1	14.091,00	7.320,00		6.771,00		0,00	14.091,00	122,29	122,29
515.010.0010	LAVANDERIA	1	609.294,33	609.294,33				0,00	609.294,33	5.287,94	5.287,94
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1	976.210,12	976.210,12				0,00	976.210,12	8.472,32	8.472,32
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	1	227.024,31	34.486,84			192.537,47	192.537,47	-158.050,63	-1.371,69	191.165,78
515.010.0035	SERVIZI DI MENSA DEGENTI	1	487.486,39	487.486,39				0,00	487.486,39	4.230,79	4.230,79
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	1	158.008,93	158.008,93				0,00	158.008,93	1.371,33	1.371,33
515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	1	111.515,93	105.310,36		4.877,12	1.328,45	1.328,45	108.859,03	944,76	2.273,21
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	1	327.333,09	327.333,09				0,00	327.333,09	2.840,85	2.840,85
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1	29.608,48	29.608,48				0,00	29.608,48	256,97	256,97
515.010.0086	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	1	3.607,81	3.607,81				0,00	3.607,81	31,31	31,31
515.010.0090	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	1	987.497,58	987.497,58				0,00	987.497,58	8.570,28	8.570,28
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	1	79.492,26	79.492,26				0,00	79.492,26	689,90	689,90
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	1	4.101,70	4.101,70				0,00	4.101,70	35,60	35,60
515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1	955.866,34	955.866,34				0,00	955.866,34	8.295,76	8.295,76
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	1	1.270,00	1.270,00				0,00	1.270,00	11,02	11,02
515.010.0130	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)		15.158,50	15.158,50				0,00	15.158,50	0,00	0,00
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1	1.992.242,52	1.992.242,52				0,00	1.992.242,52	17.290,25	17.290,25
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1	1.355.955,86	1.307.235,63	37.570,00	11.150,23		37.570,00	1.280.815,86	11.115,93	48.685,93

515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1	851.620,12	851.620,12				0,00	851.620,12	7.391,03	7.391,03	
515.020.0040	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO		23.504,52	23.504,52				0,00	23.504,52	0,00	0,00	
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO		236.132,00	231.132,00		5.000,00		5.000,00	226.132,00	0,00	5.000,00	
515.020.0060	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA		106.642,92	106.642,92				0,00	106.642,92	0,00	0,00	
515.020.0065	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA		2.665,96	2.665,96				0,00	2.665,96	0,00	0,00	
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	1	161.887,07	114.795,07	20.780,00	26.312,00		20.780,00	120.327,07	1.044,29	21.824,29	
515.020.0100	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		3.318,48	3.318,48				0,00	3.318,48	0,00	0,00	
515.020.0105	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		1.079,23	1.079,23				0,00	1.079,23	0,00	0,00	
515.030.0010	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO		984,84	984,84				0,00	984,84	0,00	0,00	
515.030.0020	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO		2.471,18	2.471,18				0,00	2.471,18	0,00	0,00	
550.010.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		650.557,84	650.557,84				0,00	650.557,84	0,00	0,00	
550.020.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI		52.791,43	52.791,43				0,00	52.791,43	0,00	0,00	
550.030.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE		2.150.267,41	2.150.267,41				0,00	2.150.267,41	0,00	0,00	
550.040.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AUTOMEZZI (SANITARI E NON)		256,88	256,88				0,00	256,88	0,00	0,00	
550.050.0010	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		168.539,96	168.539,96				0,00	168.539,96	0,00	0,00	
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA		805.248,82	805.248,82				0,00	805.248,82	0,00	0,00	
560.050.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA		98.788,60	98.788,60				0,00	98.788,60	0,00	0,00	
570.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	8.668.103,01	8.668.103,01				0,00	8.668.103,01	75.228,64	75.228,64	
570.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET		667.853,74	667.853,74				0,00	667.853,74	0,00	0,00	
570.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	1	288.486,78	288.486,78				0,00	288.486,78	2.503,72	2.503,72	
570.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	2.252.591,67	2.252.591,67				0,00	2.252.591,67	19.549,77	19.549,77	
570.010.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		975.619,99	975.619,99				0,00	975.619,99	0,00	0,00	
570.010.0060	INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		76.674,83	76.674,83				0,00	76.674,83	0,00	0,00	
570.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	154.912,86	154.912,86				0,00	154.912,86	1.344,46	1.344,46	
570.015.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET	1	18.192,89	18.192,89				0,00	18.192,89	157,89	157,89	
570.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	1	8.012,00	8.012,00				0,00	8.012,00	69,53	69,53	
570.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	46.701,31	46.701,31				0,00	46.701,31	405,31	405,31	

570.015.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		16.176,00	16.176,00				0,00	16.176,00	0,00	0,00
570.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	1	706,88	706,88				0,00	706,88	6,13	6,13
570.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRNOMED	1	849.648,37	849.648,37				0,00	849.648,37	7.373,92	7.373,92
570.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRNOMED	1	27.716,96	27.716,96				0,00	27.716,96	240,55	240,55
570.020.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED	1	75.071,57	75.071,57				0,00	75.071,57	651,53	651,53
570.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	434.708,95	434.708,95				0,00	434.708,95	3.772,75	3.772,75
570.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED	1	4.797,60	4.797,60				0,00	4.797,60	41,64	41,64
570.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRNOMED	1	1.016,82	1.016,82				0,00	1.016,82	8,82	8,82
570.025.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED		1.093,98	1.093,98				0,00	1.093,98	0,00	0,00
570.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	541,62	541,62				0,00	541,62	4,70	4,70
570.030.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPSAN	1	9.330.458,94	9.330.458,94				0,00	9.330.458,94	80.977,08	80.977,08
570.030.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	1	1.047.474,67	1.047.474,67				0,00	1.047.474,67	9.090,81	9.090,81
570.030.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITA' - COMPSAN	1	1.053.006,88	1.053.006,88				0,00	1.053.006,88	9.138,82	9.138,82
570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	2.660.527,93	2.660.527,93				0,00	2.660.527,93	23.090,16	23.090,16
570.030.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	1	360.190,80	360.190,80				0,00	360.190,80	3.126,02	3.126,02
570.030.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN	1	6.874,36	6.874,36				0,00	6.874,36	59,66	59,66
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPSAN	1	682.014,17	682.014,17				0,00	682.014,17	5.919,06	5.919,06
570.035.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	1	66.671,06	66.671,06				0,00	66.671,06	578,62	578,62
570.035.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITA' - COMPSAN	1	49.865,45	49.865,45				0,00	49.865,45	432,77	432,77
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	204.806,30	204.806,30				0,00	204.806,30	1.777,47	1.777,47
570.035.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	1	7.621,60	7.621,60				0,00	7.621,60	66,15	66,15
570.035.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN		296,16	296,16				0,00	296,16	0,00	0,00
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRPROF		81.729,01	81.729,01				0,00	81.729,01	0,00	0,00
580.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRPROF		393,97	393,97				0,00	393,97	0,00	0,00
580.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF		6.233,44	6.233,44				0,00	6.233,44	0,00	0,00
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF		20.936,50	20.936,50				0,00	20.936,50	0,00	0,00
580.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRPROF		43.713,88	43.713,88				0,00	43.713,88	0,00	0,00

580.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF		4.103,98	4.103,98					0,00	4.103,98	0,00	0,00
580.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF		12.377,14	12.377,14					0,00	12.377,14	0,00	0,00
580.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA PROF.LE - DIRPROF		1.264,30	1.264,30					0,00	1.264,30	0,00	0,00
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC		484.748,22	484.748,22					0,00	484.748,22	0,00	0,00
590.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRTEC		5.155,99	5.155,99					0,00	5.155,99	0,00	0,00
590.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRTEC		47.785,50	47.785,50					0,00	47.785,50	0,00	0,00
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC		130.009,24	130.009,24					0,00	130.009,24	0,00	0,00
590.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC		8.653,83	8.653,83					0,00	8.653,83	0,00	0,00
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC		1.872.045,01	1.872.045,01					0,00	1.872.045,01	0,00	0,00
590.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC		160.550,27	160.550,27					0,00	160.550,27	0,00	0,00
590.020.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC		213.365,50	213.365,50					0,00	213.365,50	0,00	0,00
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC		552.352,83	552.352,83					0,00	552.352,83	0,00	0,00
590.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC		45.632,49	45.632,49					0,00	45.632,49	0,00	0,00
590.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		11.200,24	11.200,24					0,00	11.200,24	0,00	0,00
590.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC		233.236,04	233.236,04					0,00	233.236,04	0,00	0,00
590.025.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC		8.636,44	8.636,44					0,00	8.636,44	0,00	0,00
590.025.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC		27.932,34	27.932,34					0,00	27.932,34	0,00	0,00
590.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC		62.720,48	62.720,48					0,00	62.720,48	0,00	0,00
590.025.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		1.633,60	1.633,60					0,00	1.633,60	0,00	0,00
600.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM		248.245,85	248.245,85					0,00	248.245,85	0,00	0,00
600.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM		18.351,73	18.351,73					0,00	18.351,73	0,00	0,00
600.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM		75.676,60	75.676,60					0,00	75.676,60	0,00	0,00
600.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		532,50	532,50					0,00	532,50	0,00	0,00
600.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM		51.065,30	51.065,30					0,00	51.065,30	0,00	0,00
600.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM		4.129,81	4.129,81					0,00	4.129,81	0,00	0,00
600.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM		14.202,35	14.202,35					0,00	14.202,35	0,00	0,00
600.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		90,88	90,88					0,00	90,88	0,00	0,00
600.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM		1.334.614,77	1.334.614,77					0,00	1.334.614,77	0,00	0,00

600.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPAMM		3.983,59	3.983,59				0,00	3.983,59	0,00	0,00
600.020.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITA - COMPAMM		119.972,98	119.972,98				0,00	119.972,98	0,00	0,00
600.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM		349.030,44	349.030,44				0,00	349.030,44	0,00	0,00
600.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM		543,76	543,76				0,00	543,76	0,00	0,00
600.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		236,02	236,02				0,00	236,02	0,00	0,00
600.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM		69.259,88	69.259,88				0,00	69.259,88	0,00	0,00
600.025.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM		7.320,00	7.320,00				0,00	7.320,00	0,00	0,00
600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM		19.815,01	19.815,01				0,00	19.815,01	0,00	0,00
600.025.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		17,40	17,40				0,00	17,40	0,00	0,00
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE		400.801,19	400.801,19				0,00	400.801,19	0,00	0,00
610.010.0020	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI COLLEGIALI		35.845,58	35.845,58				0,00	35.845,58	0,00	0,00
610.010.0030	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIREZIONE E ORGANI COLLEGIALI		84.554,90	84.554,90				0,00	84.554,90	0,00	0,00
610.040.0010	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI		9.754,94	9.754,94				0,00	9.754,94	0,00	0,00
610.050.0010	TASSA PER SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARSU)		60.132,14	60.132,14				0,00	60.132,14	0,00	0,00
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO		33.373,65	33.329,65	20,00	24,00		20,00	33.333,65	0,00	20,00
610.080.0010	ALTRE IMPOSTE		26.215,99	26.215,99				0,00	26.215,99	0,00	0,00
610.080.0020	IMU		5.592,00	5.592,00				0,00	5.592,00	0,00	0,00
610.080.0030	IVA PRO-RATA		17.754,12		17.754,12			17.754,12	-17.754,12	0,00	17.754,12
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE		31.128,35	29.430,31	712,91	985,13		712,91	29.702,53	0,00	712,91
610.100.0015	ONERI INAIL		192.266,91	192.266,91				0,00	192.266,91	0,00	0,00
610.100.0020	SPESE POSTALI		22.624,44	22.624,44				0,00	22.624,44	0,00	0,00
610.100.0030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		1.632,50	1.632,50				0,00	1.632,50	0,00	0,00
610.100.0040	ABBUONI E SCONTI PASSIVI		-24,66	-24,66				0,00	-24,66	0,00	0,00
610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI		0,19	-0,24		0,43		0,00	0,19	0,00	0,00
620.030.0010	AMMORTAMENTO SOFTWARE		51.233,30	51.233,30				0,00	51.233,30	0,00	0,00
620.030.0020	AMMORTAMENTO ALTRI DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO		1.017,75	1.017,75				0,00	1.017,75	0,00	0,00
620.040.0010	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI		23.917,95	23.917,95				0,00	23.917,95	0,00	0,00
630.010.0010	AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI		13.385,88	13.385,88				0,00	13.385,88	0,00	0,00
630.010.0020	AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI		780.242,71	780.242,71				0,00	780.242,71	0,00	0,00
630.020.0010	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI		649.681,18	649.681,18				0,00	649.681,18	0,00	0,00
630.020.0020	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI		77.197,77	77.197,77				0,00	77.197,77	0,00	0,00
630.020.0030	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI		33.161,22	33.161,22				0,00	33.161,22	0,00	0,00
630.020.0040	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE		180.205,68	180.205,68				0,00	180.205,68	0,00	0,00

630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE		753.021,56	753.021,56				0,00	753.021,56	0,00	0,00	
630.040.0010	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO SANITARIO		84.537,72	84.537,72				0,00	84.537,72	0,00	0,00	
630.040.0020	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO		84.806,09	84.806,09				0,00	84.806,09	0,00	0,00	
630.050.0010	AMMORTAMENTO AUTOMEZZI		375,00	375,00				0,00	375,00	0,00	0,00	
630.060.0010	AMMORTAMENTO ALTRI BENI		5.522,62	5.522,62				0,00	5.522,62	0,00	0,00	
640.010.0010	ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI		57.806,66	57.806,66				0,00	57.806,66	0,00	0,00	
650.035.0010	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI CON AIC		23.857,03	23.857,03				0,00	23.857,03	0,00	0,00	
650.035.0020	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI SENZA AIC		-25.049,55	-25.049,55				0,00	-25.049,55	0,00	0,00	
650.035.0030	VARIAZIONE RIMANENZE EMODERIVATI PRODUZIONE REGIONALE		-13.017,89	-13.017,89				0,00	-13.017,89	0,00	0,00	
650.035.0070	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI		8.796,62	8.796,62				0,00	8.796,62	0,00	0,00	
650.035.0080	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI		-56.392,36	-56.392,36				0,00	-56.392,36	0,00	0,00	
650.035.0090	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)		3.021,09	3.021,09				0,00	3.021,09	0,00	0,00	
650.035.0100	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI DIETETICI		-327,90	-327,90				0,00	-327,90	0,00	0,00	
650.035.0120	VARIAZIONE RIMANENZE PRODOTTI CHIMICI		13.980,02	13.980,02				0,00	13.980,02	0,00	0,00	
650.035.0130	VARIAZIONE RIMANENZE MATERIALI PROTESICI USO VETERINARIO		22,00	22,00				0,00	22,00	0,00	0,00	
650.035.0140	VARIAZIONE ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		-215.322,78	-215.322,78				0,00	-215.322,78	0,00	0,00	
650.035.0150	VARIAZIONE RIMANENZE BENI E PRODOTTI DA AZ. SAN. PUBBLICHE DELLA REGIONE		389,05	389,05				0,00	389,05	0,00	0,00	
660.020.0010	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRMEDVET		395.711,49	395.711,49				0,00	395.711,49	0,00	0,00	
660.020.0020	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRNOMED		45.005,86	45.005,86				0,00	45.005,86	0,00	0,00	
660.020.0030	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMP SAN		456.172,92	456.172,92				0,00	456.172,92	0,00	0,00	
660.020.0040	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRPROF		3.449,68	3.449,68				0,00	3.449,68	0,00	0,00	
660.020.0060	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRTEC		21.349,66	21.349,66				0,00	21.349,66	0,00	0,00	
660.020.0070	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPTEC		103.686,56	103.686,56				0,00	103.686,56	0,00	0,00	
660.020.0080	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRAMM		19.828,94	19.828,94				0,00	19.828,94	0,00	0,00	
660.020.0090	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPAMM		68.855,91	68.855,91				0,00	68.855,91	0,00	0,00	
660.050.0010	ACC RINNOVI CONTR DIR MED		159.868,03	159.868,03				0,00	159.868,03	0,00	0,00	
660.050.0020	ACC RINNOVI CONTR DIR NO MED		32.444,74	32.444,74				0,00	32.444,74	0,00	0,00	
660.050.0025	ACC RINNOVI CONTRATTUALI COMPARTO		111.760,12	111.760,12				0,00	111.760,12	0,00	0,00	
660.070.0010	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI		53.588,10	53.451,10		137,00		137,00	53.314,10	0,00	137,00	
660.080.0010	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA		82.595,55	82.595,55				0,00	82.595,55	0,00	0,00	
660.080.0020	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT		11.455,85	1.291,00		10.164,85		10.164,85	-8.873,85	0,00	10.164,85	10.164,85

660.080.0030	ACC.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE (VINC)		131.083,67	131.083,67					0,00	131.083,67	0,00	0,00	
660.080.0040	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (VINC)		745.596,00			745.596,00			0,00	745.596,00	0,00	0,00	
660.080.0050	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PRIVATI		153.729,19			153.729,19			0,00	153.729,19	0,00	0,00	
670.010.0020	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI		205.375,60	205.375,60					0,00	205.375,60	0,00	0,00	
670.010.0030	ALTRI INTERESSI PASSIVI		9.794,93	9.794,93					0,00	9.794,93	0,00	0,00	
670.030.0010	SPESE BANCARIE		35.447,33	35.447,33					0,00	35.447,33	0,00	0,00	
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE		204.292,69	40.992,69		163.300,00			0,00	204.292,69	0,00	0,00	
690.030.0010	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		562,76	562,76					0,00	562,76	0,00	0,00	
690.030.0020	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO		1.693,00	1.195,26		497,74			0,00	1.693,00	0,00	0,00	
700.010.0010	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE		2.577.460,14	2.577.460,14					0,00	2.577.460,14	0,00	0,00	
700.010.0020	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE		104.734,08	104.734,08					0,00	104.734,08	0,00	0,00	
700.010.0030	IRAP RELATIVA AD ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA		212.143,18	212.143,18					0,00	212.143,18	0,00	0,00	
700.020.0010	IRES SU ATTIVITA' ISTITUZIONALE		17.480,00	17.480,00					0,00	17.480,00	0,00	0,00	
			93.417.401,22	91.873.106,01	77.937,83	1.218.275,22	55.544,69	192.537,47	326.019,99	92.765.361,24	576.422,43	902.442,42	10.251,23
			-1.830.664,24	-3.876.543,89	167.668,83	1.577.037,69	469.193,64	-168.020,51	468.841,96	-2.768.348,16	-576.422,43	-107.580,47	

RICAVI	794.861,95
COSTI NON DEDUCIBILI	902.442,42
PERDITA	-97.329,24

RICAVI	A1	A2	A3	A4	A5	794.861,95	0,87%	
	SANITA'		RICERCA		MENSA			
91.586.736,98		245.606,66		524.738,33	24.516,96			
A		B		C	D	B+C+D	A/(B+C)	

		TS001	TS002	TS003	TS004	TS005	TS006	TS007	TS008	TS009	TS010	TS011	TS012A	TS012F	TS013	TS024	TS025	TS033	TS026	TS027
		Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze e Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale	Fatturazione diretta passiva infraregionale	Compensazioni passive infraregionali	Totale Mobilita	Poste consolidate passive infraregionali:	Poste consolidate passive infraregion
2A111)	Medicina generale - Attivita' in convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A112)	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A113)	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A114)	Medicina generale - Programmi vaccinali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A115)	Medicina generale - Attivita' presso UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A116)	Medicina generale - Attivita' presso - Ospedali di Comunita'	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A120)	Pediatria di libera scelta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A121)	Pediatria di libera scelta - Attivita' in convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A122)	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A123)	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A124)	Pediatria di libera scelta - Attivita' presso UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A125)	Pediatria di libera scelta - Attivita' presso Ospedali di Comunita'	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A130)	Altra assistenza sanitaria di base	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A131)	Altra assistenza sanitaria di base - Assistenza distrettuale e UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A132)	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunita'	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2B100)	Continuita' assistenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2C100)	Assistenza ai turisti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2D100)	Emergenza sanitaria territoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E100)	Assistenza farmaceutica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E110)	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E120)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E121)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E122)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E130)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F100)	Assistenza integrativa e protesica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F110)	Assistenza integrativa-Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F111)	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F112)	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F113)	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F120)	Assistenza protesica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G100)	Assistenza specialistica ambulatoriale	3041183	212720	294657	1503000	2150412	6656080	37471	849442	508417	566378	372	510832	45793	1637675	0	0	0	0	0
2G110)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attivita' prodotta in ambito ospedaliero	3041183	212720	294657	1503000	2150412	6656080	37471	849442	508417	566378	372	510832	45793	1637675	7	0	0	0	0

	TS001	TS002	TS003	TS004	TS005	TS006	TS007	TS008	TS009	TS010	TS011	TS012A	TS012F	TS013	TS024	TS025	TS033	TS026	TS027
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze e Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale	Fatturazione diretta passiva infraregionale	Compensazioni passive infraregionali	Totale Mobilita	Poste consolidate passive infraregionali:	Poste consolidate passive infraregion
2J150)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J160)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2K100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2L100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29999)	3041183	212720	294657	1503000	2150412	6656080	37471	849442	508417	566378	372	510832	45793	1637675 7	0	0	0	0	0
3A100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A110)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A111)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A112)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A120)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B100)	2416889 0	792033	1097119	5427427	8175579	2478391 7	139518	3165950	1893027	2145122	1386	1902011	170504	7386248 3	1037015	130	1037145	4244	
3B110)	1461	5861	8119	41412	59250	183395	1032	23428	14008	15605	10	14075	1262	368918	0	0	0	0	
3B120)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3B130)	2416742 9	786172	1089000	5386015	8116329	2460052 2	138486	3142522	1879019	2129517	1376	1887936	169242	7349356 5	1037015	130	1037145	4244	
3B140)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3B150)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3C100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3D100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3E100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3F100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3G100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3H100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
39999)	2416889 0	792033	1097119	5427427	8175579	2478391 7	139518	3165950	1893027	2145122	1386	1902011	170504	7386248 3	1037015	130	1037145	4244	
48888)	133773	59413	13199	131804	353468	1034564	5757	120933	78392	26807	498	154824	34321	2147753	0	0	0	0	
49999)	2734384 6	1064166	1404975	7062231	1067945 9	3247456 1	182746	4136325	2479836	2738307	2256	2567667	250618	9238699 3	1037015	130	1037145	4244	

		TS027	TS028	TS029	TS030	TS031	TS032	TS033	TS034	TS035	TS038
		totale costi modello LA	Mobilita' attiva extra-regionale	Mobilita' passiva extra-regionale	Mobilita' attiva internazionale AA0600	Mobilita' passiva internazionale BA1540	ricavi per prestazioni sanitarie erogate in	Costi per prestazioni extra Lea	Assistenza stranieri irregolari	Ricavi per attivita' di ricerca AA0190+AA02	ricavi per prestazioni sanitarie erogate in
2A111)	Medicina generale - Attivita' in convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A112)	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A113)	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A114)	Medicina generale - Programmi vaccinali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A115)	Medicina generale - Attivita' presso UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A116)	Medicina generale - Attivita' presso - Ospedali di Comunita'	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A120)	Pediatria di libera scelta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A121)	Pediatria di libera scelta - Attivita' in convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A122)	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A123)	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A124)	Pediatria di libera scelta - Attivita' presso UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A125)	Pediatria di libera scelta - Attivita' presso Ospedali di Comunita'	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A130)	Altra assistenza sanitaria di base	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A131)	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A132)	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunita'	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2B100)	Continuita' assistenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2C100)	Assistenza ai turisti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2D100)	Emergenza sanitaria territoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E100)	Assistenza farmaceutica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E110)	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E120)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E121)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E122)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2E130)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F100)	Assistenza integrativa e protesica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F110)	Assistenza integrativa-Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F111)	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F112)	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F113)	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F120)	Assistenza protesica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G100)	Assistenza specialistica ambulatoriale	1637675 7	665933	0	0	0	2162149	0	0	0	19726
2G110)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attivita' prodotta in ambito ospedaliero	1637675 7	665933	0	0	0	2162149	0	0	0	19726

	TS027 totale costi modello LA	TS028 Mobilita' attiva extra-regionale	TS029 Mobilita' passiva extra-regionale	TS030 Mobilita' attiva internazionale AA0600	TS031 Mobilita' passiva internazionale BA1540	TS032 ricavi per prestazioni sanitarie erogate in	TS033 Costi per prestazioni extra Lea	TS034 Assistenza stranieri irregolari	TS035 Ricavi per attivita' di ricerca AA0190+AA02	TS038 ricavi per prestazioni sanitarie erogate in
2J150)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J160)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2K100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2L100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29999)	1637675 7	665933	0	0	0	2162149	0	0	0	19726
3A100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A110)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A111)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A112)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A120)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B100)	7386248 3	6304060	0	0	0	238539	0	0	223996	0
3B110)	368918	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B120)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B130)	7349356 5	6304060	0	0	0	238539	0	0	223996	0
3B140)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B150)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3C100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3D100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3E100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3F100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3G100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3H100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39999)	7386248 3	6304060	0	0	0	238539	0	0	223996	0
48888)	2147753	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49999)	9238699 3	6969993	0	0	0	2400688	0	0	223996	19726