



Proposta n. 384
Delibera n. 376
Data: 30 giugno 2022

OGGETTO: Approvazione Bilancio consuntivo 2021.

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. 1343/2004 *"Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle aziende sanitarie della toscana"*;
- la DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 *"Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana"* così come aggiornata con il Decreto Dirigenziale Regionale Toscana n. 9749 dell'8 giugno 2021;
- la Delibera n. 334 del 14 luglio 2021 *"Disciplina contabile dell'Ente – aggiornamento delibera n. 291/2019"*.

CONSIDERATO che, ai sensi dell'art. 7 dello Statuto di questo Ente, il bilancio consuntivo viene approvato dal Direttore Generale e trasmesso ai Fondatori entro trenta giorni, accompagnato dalla relazione del Collegio dei Revisori.

RICHIAMATE:

- la Delibera della Giunta Regionale Toscana n. 563 del 16 maggio 2022, *"Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull'esercizio 2021"*;
- la Delibera della Giunta Regionale Toscana n. 620 del 30 maggio 2022, *"D.G.R. n. 563 del 16/05/2022 - Errata corrige - Sostituzione allegato B ed allegato D"*.

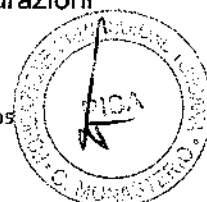
RICHIAMATI altresì:

- il provvedimento n. 122 del 12 marzo 2021, di approvazione del Bilancio Preventivo 2021;
- il provvedimento n. 345 del 22 giugno 2022, di adozione del Bilancio Consuntivo 2021.

CONSIDERATO quanto già esplicitato nella succitata delibera n. 345/2022 in merito al fatto che la DGRT n. 563/2022, come rettificata dalla DGRT n. 620/2022 - per il primo esercizio - non ha disposto alcuna assegnazione finale a favore della Monasterio (se non in misura residuale di euro 57.088,90) a integrazione delle assegnazioni iniziale e intermedia.

RIBADITO che, conseguentemente, il risultato economico che viene a determinarsi per effetto di detta mancata assegnazione finale si pone in netto contrasto con gli sforzi profusi dalla Monasterio nel corso del 2021, in termini di ripresa a pieno regime delle attività ambulatoriali e di ricovero e di rispetto di tutti gli obiettivi regionali, a partire da quelli di contenimento dei costi di personale.

EVIDENZIATO che la Direzione della Monasterio ha, pertanto, immediatamente avviato un'interlocuzione con la competente Direzione Regionale al fine di avere rassicurazioni





sull'immediato ripiano della perdita che viene a registrarsi nel 2021 e sulla necessità, per il futuro, di garantire alla Monasterio una remunerazione conforme alle previsioni del Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale 2012-2015 (PSSIR) e della L.R.T. n. 85/2009.

VISTA la nota inviata il 27 giugno u.s. (Prot. AOOGR 0257002) alla Monasterio dal Dott. Federico Gelli, Direttore della Direzione Sanità, Welfare e Coesione Sociale della Regione Toscana, in risposta alla richieste di chiarimento formalizzate da questa Direzione.

DATO ATTO in particolare, che con tale risposta:

- viene comunicato che la mancata assegnazione finale, che ha determinato il suddetto risultato economico negativo per l'esercizio 2021, è legata esclusivamente a motivazioni contingenti e di carattere tecnico;
- viene garantito che la Regione provvederà immediatamente, non appena ricevuto il bilancio d'esercizio 2021 da parte della Monasterio, ai fini della relativa approvazione da parte della Giunta Regionale, alla predisposizione della relativa DGR, con la quale sarà disposta l'assegnazione del contributo a titolo di ripiano totale della perdita d'esercizio;
- viene comunicato che, nella prossima DGR di assegnazione di risorse intermedia relativa all'esercizio 2022, si procederà ad un recupero, almeno parziale, a favore della Monasterio della decurtazione effettuata, con il fondo di riequilibrio, sul contributo spettante, con la D.G.R. n. 6 del 10 gennaio u.s. "Assegnazione iniziale di Fondo Sanitario Regionale Indistinto per l'esercizio 2022 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale";
- viene confermato che, a decorrere dal 2023, la modalità di finanziamento della Monasterio sarà più aderente ai criteri previsti dal PSSIR vigente, escludendo, o, comunque, limitando sensibilmente, la decurtazione operata in passato del fondo di riequilibrio, in sede di assegnazione iniziale di risorse.

VISTI i seguenti elaborati che compongono il Bilancio consuntivo 2021 adottato con la citata Delibera n. 345 del 22 giugno u.s.:

- 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);
 - Prospetto riassuntivo costi per 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);
 - Allegato 3A al Modello Livelli di assistenza (allegato 5.7B).

VISTA la relazione al bilancio consuntivo 2021, predisposta dal Collegio dei Revisori nella seduta del 28 giugno u.s. (allegato 6), nel corso della quale è stato esaminato il predetto Bilancio.

RITENUTO, pertanto, di approvare il Bilancio Consuntivo 2021 come sopra composto.

VALUTATO di dare immediata esecutività al presente provvedimento stante la necessità di procedere all'approvazione del bilancio consuntivo 2021 nei tempi previsti dal Regolamento





aziendale.

ACQUISITO il parere favorevole del Direttore Amministrativo.

DELIBERA

1. di approvare il Bilancio consuntivo 2021, composto da Stato Patrimoniale (allegato 1), Conto Economico (allegato 2), Rendiconto Finanziario (allegato 3), Nota Integrativa (allegato 4), Relazione sulla Gestione (allegato 5), allegati tutti che, uniti al presente provvedimento, vengono a farne parte integrante e sostanziale;
2. di unire quali allegati alla Relazione sulla Gestione, il Conto economico dell'attività di ricerca (all. 5.1), il Prospetto dei flussi di cassa (all. 5.2), la Certificazione sui tempi di pagamento (all. 5.3), il Prospetto riassuntivo dei costi per 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 2021;
3. di unire, altresì, quale allegato 6 al presente provvedimento, la relazione predisposta dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 28 giugno u.s. a farne parte integrale e sostanziale;
4. di dare immediata esecutività al presente provvedimento, per le motivazioni di cui in premessa.
5. 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;
6. di dare comunicazione del presente provvedimento al Collegio dei Revisori dei Conti.

IL DIRETTORE GENERALE

DR. MARCO TORRE

(atto sottoscritto digitalmente)

=====

Atto predisposto da: U.O.C. Bilancio e Patrimonio - estensore: Francesco Bonaguidi
Allegati: 6 (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 2021 predisposta dal Collegio dei Revisori (allegato 6).

Comunicazione interna: Collegio dei Revisori, Direttore Amministrativo

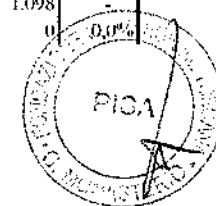
Comunicazione esterna: Albo on line

=====

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

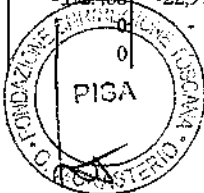
SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		1.221.941	324.143	897.798	277,0%
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	0	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	0	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		321	450	-128	-28,6%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		975.371	0	975.371	
5) Altre immobilizzazioni immateriali		246.248	323.694	-77.445	-23,9%
II Immobilizzazioni materiali		29.602.897	28.403.302	1.199.595	4,2%
1) Terreni		4.601.857	4.601.857	0	0,0%
a) Terreni disponibili		-	-	0	-
b) Terreni indisponibili		4.601.857	4.601.857	0	0,0%
2) Fabbricati		17.556.734	17.508.506	48.228	0,3%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		278.873	292.258	-13.386	-4,6%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		17.277.861	17.216.247	61.614	0,4%
3) Impianti e macchinari		2.810.867	3.120.874	-310.007	-9,9%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		2.281.012	2.339.005	-57.993	-2,5%
5) Mobili e arredi		578.899	550.256	28.642	5,2%
6) Automezzi		-	-	0	-
7) Oggetti d'arte		-	-	0	-
8) Altre immobilizzazioni materiali		11.588	17.256	-5.667	-32,8%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		1.761.940	265.549	1.496.392	563,5%
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio)					
1) Crediti finanziari					
a) Crediti finanziari <i>vs</i> Stato		-	-	0	-
b) Crediti finanziari <i>vs</i> Regione		-	-	0	-
c) Crediti finanziari <i>vs</i> partecipate		-	-	0	-
d) Crediti finanziari <i>vs</i> altri		-	-	0	-
2) Titoli		830	830	0	0,0%
a) Partecipazioni		-	-	0	-
b) Altri titoli		830	830	0	0,0%
Totale A)		30.825.668	28.728.275	2.097.392	7,3%
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze		3.010.506	2.745.028	265.477	9,7%
1) Rimanenze beni sanitari		3.006.136	2.741.757	264.379	9,6%
2) Rimanenze beni non sanitari		1.098	-	1.098	
3) Acconti per acquisti beni sanitari		3.272	3.272	0	0,0%



STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2021	Anno 2020	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)			86.430.012	-	86.430.012	85.747.716	682.296	0,8%
1) Crediti v/Stato			-	-	-	-	0	-
a) Crediti v/ Stato - parte corrente			-	-	-	-	0	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			-	-	-	-	0	-
2) Crediti v/Stato - altro			-	-	-	-	0	-
b) Crediti v/ Stato - investimenti			-	-	-	-	0	-
c) Crediti v/ Stato - per ricerca			-	-	-	-	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	-
d) Crediti v/prefetture			-	-	-	-	0	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma			79.329.532	-	79.329.532	79.068.107	261.425	0,3%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente			59.312.349	-	59.312.349	54.720.971	4.591.378	8,4%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			59.222.966	-	59.222.966	54.531.321	4.691.645	8,6%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente			58.765.624	-	58.765.624	53.280.463	5.485.161	10,3%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	-	-	0	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	-	0	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			457.342	-	457.342	1.250.838	-793.516	-63,4%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			89.383	-	89.383	189.650	-100.267	-52,9%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto			20.017.183	-	20.017.183	24.347.136	-4.329.953	-17,8%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti			18.186.518	-	18.186.518	24.347.136	-6.160.618	-25,3%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione			-	-	-	-	0	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			1.830.665	-	1.830.665	-	1.830.665	-
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			5.294.466	-	5.294.466	4.356.189	938.277	21,5%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione			5.292.172	-	5.292.172	4.328.895	963.277	22,3%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			2.294	-	2.294	27.294	-25.000	-91,6%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-	0	-
6) Crediti v/Erario			77.849	-	77.849	82.849	-5.000	-6,0%
7) Crediti v/altri			1.728.164	-	1.728.164	2.240.570	-512.406	-22,9%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-	0	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-	0	-



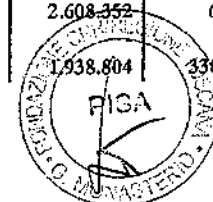
STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013			Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
					Importo	%
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	0	-
IV Disponibilità liquide			1.719.290	5.533.553	-3.814.264	-68,9%
1) Cassa			3.939	691	3.248	470,1%
2) Istituto Tesoriere			1.681.701	5.500.320	-3.818.619	-69,4%
3) Tesoreria Unica			-	-	0	-
4) Conto corrente postale			33.650	32.542	1.108	3,4%
Totale B)			91.159.808	94.026.298	-2.866.490	-3,0%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	-	0	-
II Risconti attivi			28.951	5.754	23.197	403,2%
Totale C)			28.951	5.754	23.197	403,2%
ATTIVO TOTALE			122.014.427	122.760.327	-745.900	-0,6%
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 2021	Anno 2020	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			39.410.966	41.071.370	-1.660.404	-4,0%
	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			10.927.778	11.742.548	-814.770	-6,9%
	2) Finanziamenti da Stato per investimenti			13.818.959	13.850.117	-31.158	-0,2%
	a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			13.362.274	13.378.850	-16.576	-0,1%
	b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-	-	-
	c) Finanziamenti da Stato - altro			456.685	471.267	-14.582	-3,1%
	3) Finanziamenti da Regione per investimenti			14.338.716	15.315.109	-976.394	-6,4%
	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			-	-	-	-
	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			325.513	163.597	161.917	99,0%
	III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			-	-	-	-
	IV Altre riserve			-	-	-	-
	V Contributi per ripiano perdite			-	-	-	-
	VI Utili (perdite) portati a nuovo			40.040	49.575	-9.536	-19,2%
	VII Utile (perdita) dell'esercizio			-7.497.280	-1.830.664	-5.666.615	309,5%
	Totale A)			36.617.266	43.953.822	-7.336.555	-16,7%
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI						
	1) Fondi per imposte, anche differite			-	-	-	-
	2) Fondi per rischi			538.942	477.368	61.574	12,9%
	3) Fondi da distribuire			-	-	-	-
	4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			1.506.623	1.572.286	-65.663	-4,2%
	5) Altri fondi oneri			3.763.867	2.385.918	1.377.949	57,8%
	Totale B)			5.809.432	4.435.571	1.373.860	31,0%
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		13.320.096	13.320.096	14.778.818	-1.458.722	-9,9%
	2) Debiti v/Stato			-	-	-	-
	3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	44.857.020		44.857.020	42.248.669	2.608.352	6,2%
	4) Debiti v/Comuni			-	-	-	-
	5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	2.512.306	-	2.512.306	573.501	1.938.804	338,1%



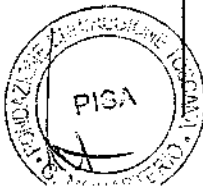
STATO PATRIMONIALE **PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013					Importo	%
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	2.511.858		2.511.858	567.454	1.944.404	342,7%
e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-	-
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	448		448	6.048	-5.600	-92,6%
6) Debiti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-
7) Debiti v/ fornitori	8.131.952		8.131.952	5.617.972	2.513.979	44,7%
8) Debiti v/ Istituto Tesoriere	2.580		2.580	-	2.580	-
9) Debiti tributari	2.797.034		2.797.034	1.799.415	997.618	55,4%
10) Debiti v/ altri finanziatori			-	-	-	-
11) Debiti v/ istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.763.845		1.763.845	1.773.627	-9.782	-0,6%
12) Debiti v/ altri	6.163.031		6.163.031	7.503.311	-1.340.279	-17,9%
Totale D)	66.227.767	13.320.096	79.547.863	74.295.313	5.252.551	7,1%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			39.865	75.621	-35.756	-47,3%
2) Risconti passivi			-	-	-	-
Totale E)			39.865	75.621	-35.756	-47,3%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			122.014.427	122.760.327	-745.900	-0,6%
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%

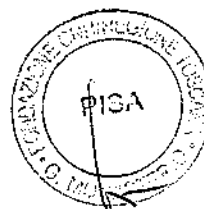


CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO			VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013			Importo	%
Anno 2021			Anno 2020	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio				
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale				
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo				
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati				
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA				
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA				
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro				
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)				
6) Contributi da altri soggetti pubblici				
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca				
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente				
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata				
3) da Regione e altri soggetti pubblici				
4) da privati				
d) Contributi in c/esercizio - da privati				
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti				
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti				
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria				
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche				
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia				
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro				
5) Concorsi, recuperi e rimborsi				
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)				
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio				
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni				
9) Altri ricavi e proventi				
Totale A)				
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni				
a) Acquisti di beni sanitari				



CONTO ECONOMICO**Importi: Euro****SCHEMA DI BILANCIO****Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013**

	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
b) Acquisti di beni non sanitari	846.107	1.064.165	-218.058	-20,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	5.523.863	5.296.091	227.772	4,3%
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	845.066	1.019.925	-174.860	-17,1%
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	110.616	8.759	101.857	1162,9%
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	314.505	376.292	-61.787	-16,4%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	16	-	16	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.675.170	1.669.993	1.005.177	60,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	0	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.505.956	2.097.645	-591.688	-28,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	72.534	123.478	-50.944	-41,3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	0	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.388.075	9.711.980	-323.905	-3,3%
a) Servizi non sanitari	8.556.187	9.173.294	-617.108	-6,7%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	791.188	535.230	255.957	47,8%
c) Formazione	40.701	3.456	37.245	1077,7%
4) Manutenzione e riparazione	3.396.230	3.022.414	373.816	12,4%
5) Godimento di beni di terzi	966.783	904.037	62.746	6,9%
6) Costi del personale	38.856.868	36.391.935	2.464.933	6,8%
a) Personale dirigente medico	14.678.779	13.174.032	1.504.747	11,4%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.323.304	1.394.596	-71.292	-5,1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	16.208.964	15.469.808	739.155	4,8%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.570.051	1.259.400	310.651	24,7%
e) Personale comparto altri ruoli	5.075.771	5.094.099	-18.328	-0,4%
7) Oneri diversi di gestione	1.071.005	1.125.945	-54.940	-4,9%



CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO			VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013			Importo	%
			Anno 2021	Anno 2020
8) Ammortamenti	2.770.757	2.738.306	32.451	1,2%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	87.932	76.169	11.763	15,4%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	819.665	793.629	26.037	3,3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.863.160	1.868.509	-5.348	-0,3%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	0	-
10) Variazione delle rimanenze	-265.477	-260.045	-5.433	2,1%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-264.379	-260.045	-4.335	1,7%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-1.098	-	-1.098	-
11) Accantonamenti	2.663.992	2.653.989	10.003	0,4%
a) Accantonamenti per rischi	89.491	57.807	31.684	54,8%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	0	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	11.876	1.030.409	-1.018.532	-98,8%
d) Altri accantonamenti	2.562.624	1.565.773	996.851	63,7%
Totale B)	94.436.295	90.252.710	4.183.585	4,6%
IFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			-4.297.161	767.884
			-5.065.044	-659,6%
) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	14	225	-211	-93,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	273.001	250.618	22.383	8,9%
Totale C)	-272.987	-250.393	-22.594	9,0%
) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	0	-
2) Svalutazioni	-	-	0	-
Totale D)	-	-	0	-
) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	216.852	565.918	-349.066	-61,7%
a) Plusvalenze	-	-	0	-
b) Altri proventi straordinari	216.852	565.918	-349.066	-61,7%
2) Oneri straordinari	136.277	2.256	134.021	5941,3%



CONTO ECONOMICO			Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO					
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013		Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
a) Minusvalenze		-	-	0	-
b) Altri oneri straordinari		136.277	2.256	134.021	5941,3%
Totale E)		80.576	563.662	-483.087	-85,7%
ISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-4.489.572	1.081.153	-5.570.725	-515,3%
) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO					
1) IRAP		2.990.227	2.894.337	95.890	3,3%
a) IRAP relativa a personale dipendente		2.662.517	2.577.460	85.056	3,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		26.186	104.734	-78.549	-75,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		301.525	212.143	89.382	42,1%
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	0	-
2) IRES		17.480	17.480	0	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-	-	0	-
Totale Y)		3.007.707	2.911.817	95.890	3,3%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		- 7.497.280	-1.830.664	-5.666.615	309,5%



RENDICONTO FINANZIARIO 2021

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

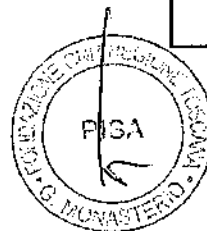
	2021	2020
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
+ Risultato d'esercizio	-7.497.280	-1.830.664
Voci che hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
+ Ammortamento fabbricati	819.665	793.629
+ Ammortamento altre immobilizzazioni	1.863.160	1.868.509
+ Ammortamento immobilizzazioni immateriali	87.932	76.169
Ammortamenti	2.770.757	2.738.306
- Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.694.613	-2.562.856
Utilizzo fondi di riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da rivalutazioni	0	0
Utilizzo contributi in conto capitale e fondi riserva	-2.694.613	-2.562.856
+ 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	0	0
Fondi svalutazione di attività	0	0
+ Accantonamento fondi per rischi ed oneri	1.522.380	1.539.928
- Utilizzo fondi per rischi ed oneri	-148.521	-1.432.831
Fondo per rischi ed oneri futuri	1.373.859	107.097
Totale flussi di CCN della gestione corrente	-6.047.276	-1.548.117
Aumento/diminuzione debiti verso regione e province autonome, esclusa variazione per acquisto di		
+/- beni strumentali	2.608.352	-18.787.384
+/- Aumento/diminuzione debiti verso comuni	0	0
+/- Aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.938.804	360.727
+/- Aumento/diminuzione debiti verso ARPA	0	0
+/- Aumento/diminuzione debiti verso fornitori	2.513.979	-2.464.454
+/- Aumento/diminuzione debiti tributari	997.618	349.153
+/- Aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-9.782	371.015
+/- Aumento/diminuzione altri debiti	-1.340.279	-816.561
Aumento/diminuzione debiti (escluso fornitura di immobilizzazioni e C/C bancari e Istituto		
+/- Tesoriere)	6.708.692	-20.987.504
+/- Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-35.756	34.786
+/- 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	-4.591.378	5.073.866
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Comune	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Asl-Ao	-938.277	654.401
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/ARPA	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Erario	5.000	5.591
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Altri	512.406	-8.569
+/- Diminuzione/aumento di crediti	-5.012.249	5.725.289
+/- Diminuzione del magazzino	-264.379	-260.045
+/- Diminuzione di acconti a fornitori per magazzino	0	1.000
+/- Diminuzione/aumento rimanenze	-265.477	-259.045
+/- Diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-23.197	4.139
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-1.980.650	-17.030.451

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	0	-411
- Acquisto di immobilizzazioni immateriali in corso	-2.471.763	79.063
- Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-10.358	-221.122
- Acquisto immobilizzazioni immateriali	-2.482.121	-142.470
+ 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	-867.894	-2.246.041
- Acquisto impianti e macchinari	-302.741	-979.156
- Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.018.764	-1.507.822
- Acquisto mobili e arredi	-193.031	-377.550
- Acquisto automezzi	0	0
- Acquisto altri beni materiali	-509	-7.852
- Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-2.382.939	-5.118.420
+ 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	-3.090	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	-3.090	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**
B - Totale attività di investimento

0	0
-4.868.149	-5.260.890

ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

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

0	0
6.160.618	-11.055.871
0	0
-1.830.665	0
0	0
0	0
844.184	14.504.774
-683.459	0
-1.456.142	-32.772
0	14.778.818
0	0
3.034.536	18.194.950

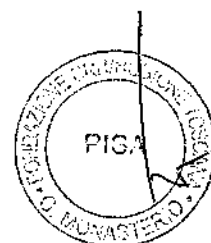
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)

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

-3.814.264 -4.096.391

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

0,00



RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO 2021

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.

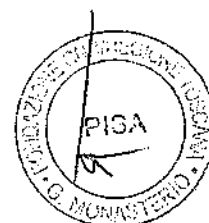
L'analisi del Rendiconto Finanziario ha quindi lo scopo di dare conto della capacità della Monasterio di generare, ottenere e di utilizzare, nel corso dell'esercizio, le risorse finanziarie: in sostanza, esaminando i flussi finanziari aziendali, si evidenziano i movimenti in entrata ed in uscita delle 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 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 ad inizio esercizio e quella presente alla fine dello stesso).

Le disponibilità liquide al 01/01/2021 ammontavano a Euro 5.533.553, mentre a fine esercizio tale aggregato ammonta a Euro 1.719.290 con un decremento pari a Euro 3.814.264 che coincide con l'effetto della dinamica finanziaria riportata nel Rendiconto Finanziario sintetizzata di seguito:



Disponibilità liquide al 01/01	5.533.553
Flusso di cassa	-3.814.264
Disponibilità liquide al 31/12	1.719.290

Risultato d'esercizio	-7.497.280
Accantonamento/utilizzo fondi	4.144.616
Risultato gestione corrente	-3.352.663
Andamento crediti/debiti/magazzino	1.372.013
Risultato gestione reddituale	-1.980.650
Attività di investimento	-4.868.149
Attività di finanziamento	3.034.536
Flusso di cassa	-3.814.264

In particolare, la gestione corrente ha determinato una variazione negativa di 3,3 milioni di euro dovuta alla perdita conseguita diminuita della differenza positiva tra accantonamenti e utilizzi di fondi (costi non monetari che riducono il reddito netto, senza però costituire minore flusso di cassa e ricavi non monetari che costituiscono componente reddituale positiva, senza costituire maggiore flusso di cassa).

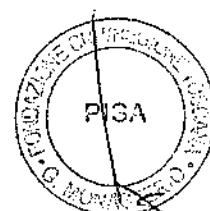
Il flusso finanziario derivante dalla variazione dei crediti e debiti è determinato rettificando il risultato della gestione corrente dagli elementi di natura monetaria, crediti e debiti, trasformandoli in incassi e pagamenti, ovvero in variazioni di disponibilità liquide. La variazione dei crediti e debiti connessi alla gestione corrente ha comportato un aumento di risorse finanziarie pari a 1,3 milioni di euro.

Il flusso di cassa complessivo è stato determinato, da un lato, da un aumento dei debiti di 6,7 milioni di euro, con conseguenti minori uscite di uscita di cassa (in particolare: 2,6 milioni di euro per anticipo quota FSR da parte della Regione Toscana, 1,9 milioni per debiti verso aziende sanitarie pubbliche e 2,5 milioni di euro di debiti verso fornitori), in parte compensato da un aumento dei crediti verso la Regione e verso ASL/AOU.

Le attività di investimento comprendono le operazioni di acquisto e di vendita delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie: tali attività hanno generato una variazione negativa di 4.8 milioni di euro.

Le attività di finanziamento comprendono le operazioni di ottenimento e di restituzione delle risorse finanziarie sotto forma di capitale di debito e di incasso di contributi in conto capitale. Nel 2021, in merito, si è registrato un aumento di liquidità a tale titolo per 3 milioni di euro principalmente determinata dalla riduzione dei crediti per contributi in conto capitale e conseguente incassi (in parte compensata dal rimborso di quota parte del mutuo acceso nel 2020).

La somma algebrica dei vari aggregati esprime un risultato negativo di 3.8 milioni di Euro che rappresenta la liquidità "assorbita" dall'Azienda nel corso dell'esercizio.

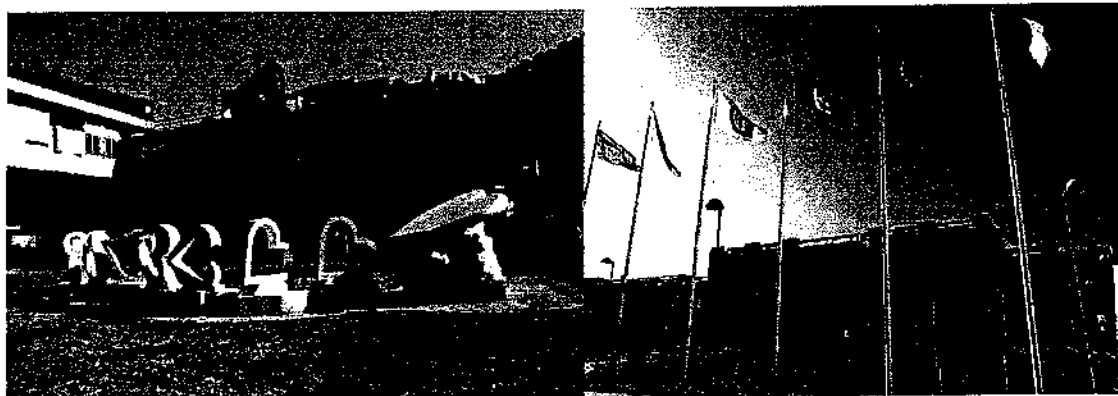


NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

**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. n. 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. 1343/2004 *"Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana"* così come modificata con Decreto Dirigenziale n. 9749/2021.

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.

Si precisa che lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la presente 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 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:

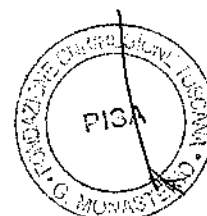
GEN02 - NO I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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 dell'Ente e il risultato economico dell'esercizio.

Dette finalità state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari.

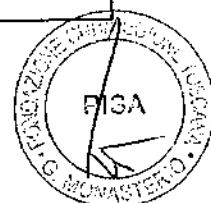
La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo o passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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).

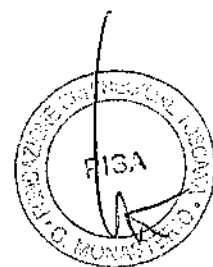
I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

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. n. 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. n. 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 c/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 valore tra il costo di acquisto o di produzione e il 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 e i contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. n. 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. n. 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 indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. n. 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. 1343/2004.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Costi e ricavi	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: per una maggior chiarezza, nel prosieguo della presente nota integrativa, 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.



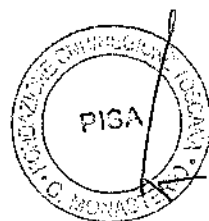
3. Dati relativi al personale

PERSONALE DIPENDENTE

	Personale al 31/12/19	Di cui personale part- time al 31/12/19	Personale al 31/12/20	Di cui personale part-time al 31/12/20	Personale al 31/12/21	Di cui personale part-time al 31/12/21
RUOLO SANITARIO						
Dirigenza						
Medico-veterinaria	119	2	133	2	134	2
Sanitaria	15		15		16	
Comparto						
Categoria Ds	1		1		1	
Categoria D	358	10	377	10	379	9
Categoria C						
Categoria Bs						
RUOLO PROFESSIONALE						
Dirigenza						
Livello dirigenziale	2		1			
Comparto						
Categoria D						
RUOLO TECNICO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale	9		9		9	
Comparto						
Categoria Ds						
Categoria D	22		24		23	
Categoria C	7		7		7	
Categoria Bs	59		59		58	
Categoria B	3		3		4	
Categoria A	4		4		4	
RUOLO AMMINISTRATIVO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale	6		6		6	
Comparto						
Categoria Ds	2		2		1	
Categoria D	4		3	1	3	
Categoria C	49	4	48	4	47	4
Categoria Bs	3		3		3	
Categoria B	1	1	1	1	1	1
Categoria A						

PERSONALE COMANDATO

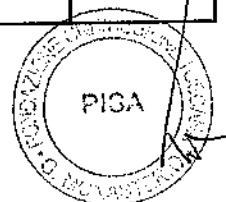
	Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2021 da altri enti
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza			
Medico-veterinaria			
Sanitaria			
Comparto			
Categoria Ds			
Categoria D			



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

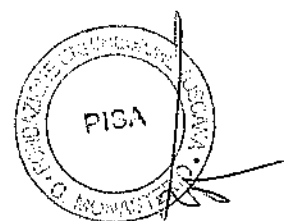
	Personale al 31/12/2018	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2019	Personale al 31/12/2020	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2020	Personale al 31/12/2021	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2021
RUOLO SANITARIO								
Dirigenza								
Medico-veterinaria	7		8		7		6	
Sanitaria	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

	Unità al 31/12/16	Unità al 31/12/17	Unità al 31/12/18	Unità al 31/12/19	Unità al 31/12/20	Unità al 31/12/21
RUOLO SANITARIO						
Dirigenza:						
Medico-veterinaria						
Sanitaria non medica						
Comparto	30	25	11	12	6	4
RUOLO PROFESSIONALE						
Dirigenza						
Comparto						
RUOLO TECNICO						
Dirigenza						
Comparto	3	7	8	3	12	11
RUOLO AMMINISTRATIVO						
Dirigenza						
Comparto	1	3		1	1	2



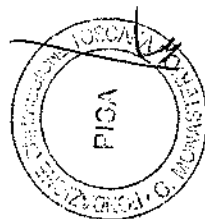
4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Guadagni e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dimissioni (valore netto)
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione	5.907			5.907	0							0	0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione	0											0	0
AAA070	Dritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione	20.971			20.521	450				0			128	321
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti di cui soggette a sterilizzazione	0			12.293					975.371			328	975.371
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione	896.571			693.794	202.777				10.358			52.762	160.573
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggette a sterilizzazione	0			545.815								52.762	0
AAA160	Migliorie su beni di terzi di cui soggette a sterilizzazione	653.186			532.270	120.917				0			35.041	85.875
AAA180	Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione	0			532.270								35.041	0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.576.635	0	0	1.252.492	324.143	0	0	0	985.729	0	0	87.932	1.221.941
	di cui soggette a sterilizzazione				1.090.377									87.932

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 dell'Ente,
- 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, che rappresentano gli interventi straordinari, incrementativi del valore, sugli immobili di proprietà del Consiglio Nazionale delle Ricerche,
- Altre immobilizzazioni immateriali: costituite sostanzialmente da software.

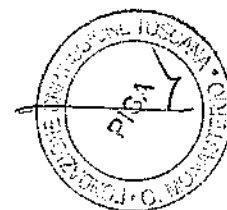


DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Spese notarili costituzione Fondazione	5907	0	0		

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e cessioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	
AAA290	Terreni disponibili	0												
	di cui soggetti a sterilizzazione													
AAA300	Terreni indisponibili	4.601.857				4.601.857								4.601.85
	di cui soggetti a sterilizzazione													
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	446.196			153.938	292.258								
	di cui soggetti a sterilizzazione													
AAA350	Fabbricati strumentali (disponibili)	26.010.391			8.794.144	17.216.247				867.894				17.277.06
	di cui soggetti a sterilizzazione													
AAA380	Impianti e macchinari	14.116.932			10.997.933	3.120.999								3.120.99
	di cui soggetti a sterilizzazione													
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	15.653.704			10.125.153	5.528.551				515.935			2.567	2.810.43
	di cui soggetti a sterilizzazione													
AAA440	Mobili e arredi	1.735.447			13.308.232	2.347.472				802.635				2.281.44
	di cui soggetti a sterilizzazione													
AAA470	Automezzi	40.166			1.180.765	554.682				188.605				578.89
	di cui soggetti a sterilizzazione													
AAA500	Oggetti d'arte	0			642.658	0								0
	di cui soggetti a sterilizzazione													
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	46.531			29.275	17.256				509				11.58
	di cui soggetti a sterilizzazione													
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e accantonate	36.737			14.334	30.737				1.731.203				1.761.94
	di cui soggetti a sterilizzazione													
TOTALE	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	62.685.960	0	0	34.504.453	28.181.506	0	0	0	4.106.782	0	0	0	29.602.88
	di cui soggette a sterilizzazione		0	0	32.659.043		0	0	0	0	0	0	0	2.606.801

Tab. 5. – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

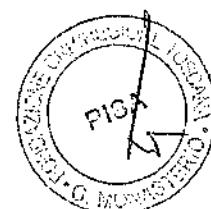


Le immobilizzazioni materiali sono rappresentate da:

- 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 (v. 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	525	525	0
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO	525	525	0
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO	525	525	0
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO	525	525	0
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO	525	525	0
MANICHINO PEDIATRICO	428	428	0
MANICHINO PER LA CURA E LA RIANIMAZIONE DEL PAZIENTE	3.782	3.782	0
PIPETTATORE	231	231	0
MANICHINO PER LA CURA E LA RIANIMAZIONE	4.323	3.026	1.297
MANICHINO PER LA CURA E LA RIANIMAZIONE	8.422	5.895	2.527
MANICHINO PEDIATRICO	3.538	1.769	1.769
LAVASTOVIGLIE BENI INVESTIMENTO	999	500	500
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABILE	229	229	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABILE	2	2	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABILE	182	182	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABILE	8	8	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABILE	351	351	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABILE	16	16	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABILE	17	17	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABILE	26	26	0
AGITATORE MAGNETICO	211	211	0
AGITATORE MAGNETICO	261	261	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE INVENTARIABILE	351	351	0
MANICHINO PER LA CURA E LA RIANIMAZIONE	920	276	644
MANICHINO PEDIATRICO	3.533	1.060	2.473
MANICHINO PEDIATRICO	3.399	1.020	2.379
SCALA	118	118	0
FOTOCAMERA DIGITALE	391	391	0



Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
LABORATORIO DI RADIOFARMACIA		175.029		175.029	0
IMPIANTO EVAC		59.783		59.783	0
NUOVO BLOCCO OPERATORIO - IMPIANTO DI CANTIERE, ESECUZIONE DI SCAVI E SISTEMAZIONI ESTERNE		30.737	1.731.203		1.761.940
		265.549	1.731.203	234.812	1.761.940

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. n. 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. n. 118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

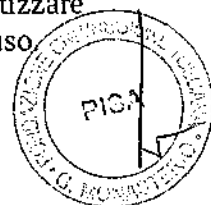
	Aliquota	I Anno
ATTREZZATURE INFORMATICHE	12,5%	6,25%
ATTREZZATURE SANITARIE SCIENTIFICHE	20,0%	10,00%
AUTOMEZZI	25,0%	12,50%
FABBRICATI NON STRUMENTALI (DISPONIBILI)	3,0%	1,50%
FABBRICATI STRUMENTALI (INDISPONIBILI)	3,0%	1,50%
IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI	12,5%	6,25%
IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI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

NO - Sulle immobilizzazioni dell'Ente non vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc.

IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.

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

IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.

NO - 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.

IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.

NO - Non esistono impegni già assunti.

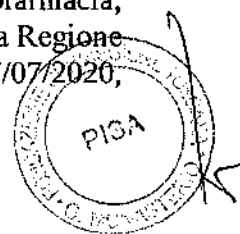
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.

NO - Non esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale.

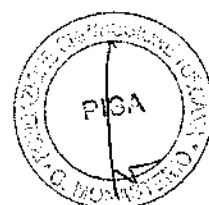
IMM14 – Altro. – SI

Nel corso del 2021 sono stati fatti acquisti di beni di investimento e lavori di manutenzione straordinaria su immobili per un totale di Euro 2.385.936,83 (di cui Euro 2.337.906,62 finanziati con contributi in conto capitale) oltre ad ulteriori lavori in corso per Euro 2.531.546,03.

I lavori in corso riguardano la realizzazione del nuovo blocco operatorio per Euro 1.731.203,18 (classificate come immobilizzazioni materiali) e due interventi sull'immobile di Pisa di proprietà del CNR (classificati come immobilizzazioni immateriali in quanto andranno a costituire *migliorie su beni di terzi*, una volta completati gli interventi): il primo intervento riguarda la ristrutturazione di una sala per emodinamica ed elettrofisiologia, per Euro 74.844,23, mentre il secondo intervento riguarda la realizzazione della nuova radiofarmacia, per Euro 885.531,16 (quest'ultimo intervento è finanziato per Euro 312.424,86 dalla Regione Toscana con specifici contributi in conto capitale di cui alla DGRT n. 1061 del 27/07/2020,



mentre il restante importo viene autofinanziato per Euro 190.024,56 sull'esercizio 2021 e per i restanti Euro 383.081,71 sull'esercizio 2022).



5. Immobilizzazioni finanziarie

TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore contabile
		Rivalutazioni i	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni i	Rivalutazioni i	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (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

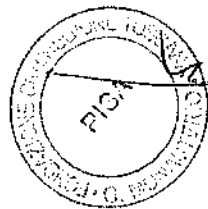
Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesto	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione 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 i	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni i	Rivalutazioni i	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.)										

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 Monasterio 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 Immobilizzazioni finanziarie - Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

IF02 – Gravami.

NO - Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'Ente non vi sono gravami quali pgni, pignoramenti ecc.

IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.

NO - 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

IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.

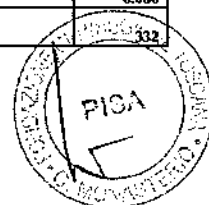
NO - Non esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'Ente in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, enti pubblici o con soggetti privati.

IF05 – Altro.

NO - 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).

6. Rimanenze

CODIC E 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:	248.945		25.757		34.745	239.957		215.125
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	194.056		25.757			219.854		206.646
	<i>Medicinali senza AIC</i>	54.848				34.745	20.103		8.479
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	22.356		149			22.505		
ABA040	Dispositivi medici:	2.228.779		212.841		52.247	2.389.374		2.389.373
	<i>Dispositivi medici</i>	1.996.397		113.467			2.109.864		2.109.863
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	63.900				52.247	11.653		11.653
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (VID)</i>	168.483		99.374			267.857		267.857
ABA050	Prodotti dietetici	1.473		1.813			3.287		3.287
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici	10.804				4.289	6.515		6.086
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-		332			332		332



ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	229.141	113.899		343.040	343.035
ABA090	Beni e prodotti sanitari da aziende san pubbliche della Regione	258	868		1.126	1.126
ABA100	Accenti per acquisto di beni e prodotti sanitari	3.272			3.272	
	RIMANENZE BENI SANITARI	2.745.028	355.660	-	91.281	3.009.400
ABA120	Prodotti alimentari					
ABA130	Materiali di guardatola, 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		1.098		1.098	1.098
ABA180	Accenti per acquisto di beni e prodotti non sanitari					
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	-	1.098	-	1.098	1.098

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

RIM02 – Gravami.

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

RIM03 – Modifiche di classificazione.

NO - Nel corso dell'esercizio non vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci

RIM04 – Valore a prezzi di mercato.

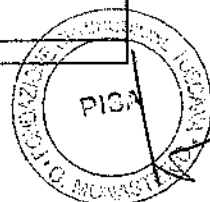
NO - Non vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio

RIM05 – Altro.

NO - 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).

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/Statò per spesa corrente e accenti:					
ABA210	Crediti v/Statò per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Statò per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Statò per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Statò per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Statò per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Statò per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Statò - altro:					

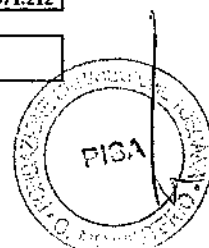


ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	861.903	18.635.043	19.099.062	397.863	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	45.448.567	50.333.055	45.448.567	50.333.055	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	6.969.993	8.034.686	6.969.993	8.034.686	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		567.652	567.652		
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	1.250.858	73.540.837	74.334.353	457.342	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	189.650	245.000	345.267	89.383	
	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	844.184	7.004.801	18.186.518	
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				1.830.665	
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	151.632.804	153.202.044	79.329.532	

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	4.328.895	3.774.792	2.811.515	5.292.172	1.371.212
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	23.799	48.799	2.294	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.356.189	3.798.591	2.860.314	5.294.466	1.371.212
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					

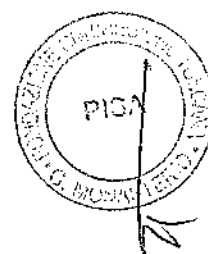


ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI VERARIO	82.849	40.853	45.853	77.849	0
	CREDITI VERSO ERARIO C/RES	17.480	17.630	17.630	17.480	
	CREDITI VERSO ERARIO C/RAP	20.016		5.000	15.016	
	IVA A CREDITO	0	23.223	23.223	0	
	IVA IN SOSPENSIONE	0			0	
	ALTRI CREDITI VERSO ERARIO	45.353			45.353	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	965.858	7.030.197	7.173.238	822.817	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici	667.668	190.022	451.796	405.894	
	FATTURE DA EMETTERE VERSO ALTRE AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0			0	
	CREDITI VERSO INAIL	174.308	39.300	213.616	0	
	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	493.360	150.714	238.180	405.894	
	CREDITI VERSO INPS	0			0	
ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca	221.127	45.328	195.362	71.093	
ABA710	Altri crediti diversi	385.918	840.661	798.218	428.360	157.510
	ALTRI CREDITI DIVERSI	1.986	160.000	160.023	1.963	
	ACCONTI A DIPENDENTI	65.187	27.689	72.850	20.026	
	ACCONTI A COLLABORATORI	0	311	311	0	
	FATTURE DA EMETTERE V/ SOGGETTI DIVERSI	131.966	157.655	132.111	157.510	157.510
	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	186.779	495.005	432.924	248.861	
	TOTALE CREDITI VERSO ALTRI	2.240.570	8.106.207	8.618.613	1.728.164	157.510

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 VERARIO	45.353			45.353
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	335.321	89.491,00		424.812
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici				
ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca				
ABA710	Altri crediti diversi				
	TOTALE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO ALTRI	380.674		-	470.165

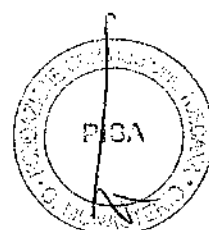
Tab 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte



CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2021 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
						
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	70.983	-	47.300	37.300	242.300
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	50.333.055
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	8.034.686
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	-	-	-	457.342
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	89.383	-	-	-	-
						
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	3.651.060	-	-	13.691.275	844.184
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					1.830.665
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	3.811.426	0	47.300	13.728.575	61.742.231

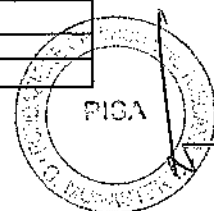
Tab.20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte



CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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	600.000	900.000	1.602.877	5.693	2.183.601
ABA580	Crediti 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	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	600.044	902.250	1.602.877	5.693	2.183.601
	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	-	-	-	32.496
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	316.190	54.120	37.496	42.048	372.963
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	7.511	2.321	2.321	398.383	-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	61.995	8.970	128
ABA710	Altri crediti diversi	1.963	80.446	3.735	62.720	279.496
	TOTALE CREDITI VERSO ALTRI	325.663	136.887	100.905	512.121	652.588

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - PSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			



ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	397.883		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	50.333.055		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	8.034.686		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	457.342		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	89.383		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	18.186.518		
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	1.830.665		
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	79.329.532	0	0

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

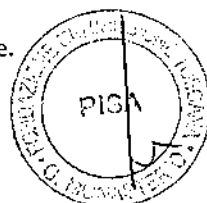
CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	5.292.172		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.294		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.294.466		
	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	77.849		
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	822.817		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	405.834		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	71.093		
ABA710	Altri crediti diversi	428.360		
	TOTALE CREDITI VERSO ALTRI	1.728.164	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			4.777.446
ASL TOSCANA CENTRO			1.528
ASL TOSCANA SUD EST			22
AO PISANA			43.931
AO SENESE			15.463
AO MEYER			357.307
AO CAREGGI			90.002

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 a 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							
		792/2014	10.500.000	894.139	10.500.000	-	5.954.801	3.651.060
		1366/2021	844.184	-	844.184	-	-	844.184
		1313/2019	900.000	-	900.000	-	900.000	-
		1061/2020	312.425	-	312.425	-	-	312.425
		1019-1584 / 2020	13.378.850	-	13.378.850	-	-	13.378.850
		1651/2020		-	150.000	-	150.000	-
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>	Decreto n. 23406/2021	1.830.665		1.830.665			1.830.665
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							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 NO - Nel corso non sono stati svalutati crediti iscritti nell'attivo circolante - NO

Altre informazioni relative ai crediti.

CRED02 – Gravami.

NO - Sui crediti della Fondazione non vi sono gravami quali pignoramenti ecc.

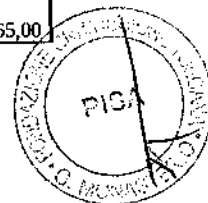
CRED03 – Cartolarizzazioni.

NO - L'Ente non ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti

CRED04 – Altro – SI

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:

		Pre assegnazione finale	Finale
	CREDITI VS REGIONE TOSCANA AL 31/12/2021		
	CREDITI VERSO REGIONE PER PROGETTI FINALIZZATI		
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	397.883,20	397.883,20
ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	457.341,80	457.341,80
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	1.830.665,00	1.830.665,00



ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	89.383,20	89.383,20
		2.775.273,20	2.775.273,20
	CREDITI VERSO REGIONE PER FINANZIAMENTI CONTO CAPITALE		
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	18.186.518,31	18.186.518,31
	CREDITI VERSO REGIONE PER FONDO SANITARIO ORDINARIO		
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	50.333.055,02	50.333.055,02
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	8.034.685,73	8.034.685,73
		58.367.740,75	58.367.740,75
	TOTALE CREDITI	79.329.532,26	79.329.532,26

Si precisa inoltre, che per quanto riguarda l'esposizione dei "crediti per data di scadenza" l'Ente a partire dall'anno 2020 si è uniformato all'interpretazione data dagli altri Enti regionali prendendo quale riferimento 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	691	23.070	19.822	3.939
ABA770	Istituto Tesoriere	5.500.320	92.349.592	96.168.211	1.681.701
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	32.542	4.105	2.997	33.650

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

NO - Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

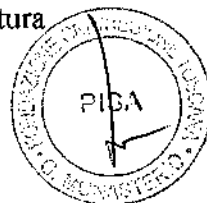
Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

DL02 – Gravami.

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

DL03 – Altro

SI - La Monasterio 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.



Si precisa che, oltre al rapporto di cassa instaurato con Banca Intesa San Paolo l'Ente è titolare di un conto corrente postale.

10. Ratei e risconti attivi

CE	SOGGETTO	DESCRIZIONE	CONTO	IMPORTO
BA2020	NORMEDITEC SRL	FATTPA 276_21	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	1.318
BA1740	MEDICAL HORIZONS SRL	14	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	22.332
BA1740	ACCA SOFTWARE S.P.A.	P000917/2021	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	610
BA1740	TESTBALANCE DI GIANCARLO PROPERZI	108	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	4.691

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.).

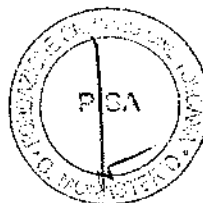
11. Patrimonio netto

CODIC E MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazion i nel corso dell'esercizio	Altre variazion i (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	4.663.540						4.663.540
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:							
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	11.742.548			- 814.770			10.927.778
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti							
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	13.378.850			- 16.576			13.362.274
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca							
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	471.267			- 14.582			456.685
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	15.315.109		844.184	- 1.820.577			14.338.715
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	163.597		190.025	- 28.108			325.513
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	-		1.830.665		1.830.665	-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	49.575	-	1.840.201		1.830.665	40.040
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO					-	-
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	45.784.486	-	1.840.201	2.864.873	-	2.694.613
						7.497.280	7.497.280
						-	-
						7.497.280	36.617.266

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



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.

Il 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. n. 118/2011 (che ha richiesto l'allocazione del finanziamento dei medesimi in una voce apposita del Patrimonio Netto) e 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. n. 118/2011) è solo da tale momento che ha iniziato a sterilizzare i beni di prima dotazione (costituiti dall'immobile sede dell'Ospedale del Cuore, a Massa, e dall'immobile della Sede Legale, a Pisa 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 la quota del 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.

Contributi in conto capitale

Nel corso del 2021 sono stati assegnati ulteriori contributi in conto capitale dalla Regione (v. DGRT n. 1366/2021 “L.R. 19/2019 e L.R. 44/2021 Assegnazione di contributi in conto capitale per il rinnovamento del patrimonio strutturale e strumentale degli Enti del Servizio Sanitario Regionale - Annualità 2021”) per Euro 844.183,70.

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

	Disponibilità iniziale 2021	Speso 2021	Residuo
DGRT n. 792/2014	3.650.830	932.207	2.718.624
DGRT n. 1313/2019	2.450	2.450	0
DGRT n. 1653/2020	6.546	6.546	0
DGRT n. 1061/2020	312.425	312.425	0
DGRT n. 1366/2021	844.184	844.184	0

Oltre ai contributi regionali si sono aggiunti ulteriori finanziamenti:

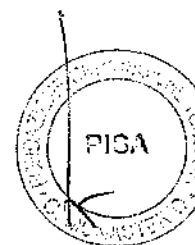
- A gennaio 2020 è stata pubblicata in G.U. la Delibera CIPE n. 51 del 24/07/2019, con cui sono stati ripartiti tra le Regioni i 4 miliardi di nuove risorse destinate al finanziamento di investimenti del S.S.N., stanziati con la L. n. 145/2018, rendendo formalmente disponibili per la regione Toscana euro 256.783.807,57, ed è stata trasmessa alla Regione Toscana, da parte del Ministero della Salute, la proposta di accordo di programma relativo al finanziamento di specifici interventi di adeguamento sismico di alcune strutture di proprietà di Enti del S.S.R., per un totale di euro 45.040.000,00, derivante dagli stanziamenti di cui all'art. 1, comma 1072, della L. n. 205/2017 (legge di bilancio 2018): si tratta di risorse già previste nella D.G.R.T. n. 1198 del 01/10/2019, che sono poi state ripartite tra gli Enti S.S.R.T. con DGRT n. 1019 del 27/07/2020 assegnando alla Monasterio 13.378.850,00:

	Diponibilità iniziale 2021	Speso 2021	Residuo
Acquisizione immobile per fini istituzionali (ex sede Dipartimento Materno Infantile Azienda Toscana Nord Ovest) sede di Massa	6.460.000	0	6.460.000
Interventi di adeguamento antincendio al DM 19/5/2015 dell'Ospedale del Cuore - Massa	1.560.850	65.597	1.495.253
Realizzazione della nuova Terapia Intensiva Pediatrica e della Nuova Terapia Intensiva Adulti dell'Ospedale del Cuore - Massa	5.358.000	486.921	4.871.078

Ripiani perdite e utili pregressi

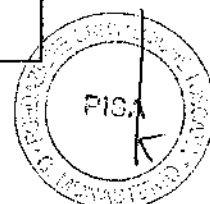
Con il decreto n° 23406 del 28/12/2021 la Regione ha impegnato le risorse per la copertura delle perdite 2021 e, conseguentemente, la perdita è stata chiusa per Euro 1.830.665 e riportata a nuovo per 0,76 Euro.

Si è, altresì, proceduto a stornare dal patrimonio netto gli utili 2018 e 2019 rilevando un debito verso la Regione come da specifica previsione dei provvedimenti regionali di recepimento dei bilanci dei suddetti esercizi.



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:	477.368	89.491	-	27.917	538.942
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	300.674	89.491			470.165
	FONDO INTERESSI MORATORI	96.694			27.917	68.777
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	11.876		60.817	11.876
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	612.144			16.723	595.421
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	745.596				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	529.575	1.047.571		41.874	1.535.272
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					



PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.856.343	1.515.053	- 1.190	1.141.611	2.228.595
	ACCANTONAMENTI A FONDO DONAZIONI	1.064.606	157.036	- 1.190		1.220.452
	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA	546.231	189.521			735.753
	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT	245.506	25.885			272.390
	ACCANTONAMNETO TFR	-	1.141.611		1.141.611	-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	4.435.571	2.663.991	- 1.190	1.220.124	5.809.432

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

Criteri 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 detti crediti 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 dell'identificazione di uno standard di congruità (ai sensi del D.lgs. n. 118/2001, art. 29, c. 1 lett. g), la suddetta casistica individua i seguenti parametri:

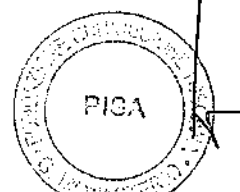
Esercizio	% svalutazione
Anno chiusura	0%
Anno chiusura - 1	10%
Anno chiusura - 2	20%
Anno chiusura - 3	30%
Anno chiusura - 4	50%
Anno chiusura - 5	75%
Anno chiusura - 6	100%

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.

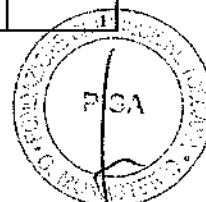
Un importo superiore dovrà essere ugualmente spiegato in modo puntuale e circostanziato e dovrà derivare esclusivamente da un'analisi delle singole posizioni, il cui risultato abbia prodotto un ammontare più alto della svalutazione, o da situazioni di eccezionalità. Anche in questo caso, la motivazione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



CE	FATTURA	DATA	FORNITORE	IMPORTO	SOSPESO	ANNO	%	IMP FONDO
ABA670	A2/00/4315	18-mag-10	HAXHIMERI BARDHUL	16.285,81	16.285,81	2010	100%	16.286
ABA670	A2/00/7694	13-set-10	AXA KRANKENVERSICHERUNG AG	18.785,81	18.785,81	2010	100%	18.786
ABA670	A2/00/8007	15-set-10	PERINI SILVIO	100,00	100,00	2010	100%	100
ABA670	A2/00/11210	13-dic-10	CASA DI CURA S.ROSSORE	892,80	892,80	2010	100%	893
ABA670	A2/00/5317	26-mag-11	BALOC JAN	276,81	276,81	2011	100%	277
ABA670	A2/00/8051	17-ago-11	CAPELLINI ORIANA	11.886,94	11.886,94	2011	100%	11.887
ABA670	A4/00/23	21-ott-11	INNOFARMA SRL	12.985,78	12.985,78	2011	100%	12.986
ABA670	A2/00/12756	30-dic-11	MAGRINI SIMONE	19.042,42	19.042,42	2011	100%	19.042
ABA670	A2/00/1137	14-feb-12	ELETRONICA BIOMEDICALE SRL	361,81	361,81	2012	100%	362
ABA670	A2/00/1508	21-feb-12	ELETRONICA BIOMEDICALE SRL	153,81	153,81	2012	100%	154
ABA670	A4/00/7	08-mar-12	INNOFARMA SRL	9.017,71	9.017,71	2012	100%	9.018
ABA670	A2/00/4576	10-mag-12	MASTORCI DANIELE	150,00	150,00	2012	100%	150
ABA670	A2/00/7594	01-ago-12	CASA DI CURA SANTA ZITA	15,00	15,00	2012	100%	15
ABA670	A4/00/21	21-ago-12	PISA SOCCER SCHOOL CENTRO STUDI E RICERCA	9.982,50	7.482,50	2012	100%	7.483
ABA670	A2/00/8884	14-set-12	T.E.R.NA. RETE ITALIA SPA	60,00	60,00	2012	100%	60
ABA670	A2/00/10636	30-ott-12	PRIFTI DANIEL	15.345,81	15.345,81	2012	100%	15.346
ABA670	A2/00/11435	20-nov-12	KOVACI SKENDER	3.678,81	3.678,81	2012	100%	3.679
ABA670	A2/00/13058	31-dic-12	MEDTRONIC INTERNATIONAL TRADING SARL	600,00	600,00	2012	100%	600
ABA670	A4/00/7	18-gen-13	ANTHERA PHARMACEUTICALS, INC SVP, PRODUCT DEVELOPS	880,66	880,66	2013	100%	881
ABA670	A2/00/463	21-gen-13	SONEA MARCELA GABRIELA	9.284,81	9.284,81	2013	100%	9.285
ABA670	A4/00/10	07-mar-13	ABBOTT LABORATORIES	4.501,81	4.501,81	2013	100%	4.502
ABA670	A4/00/21	24-giu-13	PISA SOCCER SCHOOL CENTRO STUDI E RICERCA	9.982,50	9.982,50	2013	100%	9.983
ABA670	A4/00/26	06-set-13	GLAXOSMITHKLINE S.P.A.	7.744,00	7.744,00	2013	100%	7.744
ABA670	A2/00/11079	25-ott-13	SIGAL UNIQA GROUP AUSTRIA	14.121,00	14.121,00	2013	100%	14.121
ABA670	A2/00/6901	23-giu-14	T.T. TECNOSISTEMI S.P.A.	36.600,00	36.600,00	2014	100%	36.600
ABA670	A2/00/10774	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	2014	100%	14.286
ABA670	A2/00/10775	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	2014	100%	14.286
ABA670	A2/00/10776	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	2014	100%	14.286
ABA670	A2/00/10777	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	2014	100%	14.286
ABA670	A2/00/10778	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	2014	100%	14.286
ABA670	A2/00/10779	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	2014	100%	14.286
ABA670	A2/00/66	19-mar-15	SOS INTERNATIONAL ASSISTANCE (CZ)	50,00	50,00	2015	100%	50
ABA670	A2/00/106	17-apr-15	WIKI MARIOLA MIROSALWA	14.340,00	14.340,00	2015	100%	14.340
ABA670	A2/00/315	16-nov-15	SWICA GESUNDHEITSORGANISATION C/O MEDICAL SACO	2.514,00	2.514,00	2015	100%	2.514
ABA670	A2/00/361	22-dic-15	GE HEALTHCARE LLC	1.978,96	478,96	2015	100%	479
ABA670	A2/00/97	07-apr-16	UNIDERM FARMACEUTICI SRL	6.100,00	6.100,00	2016	75%	4.575
ABA670	A6/00/10582	08-lug-16	LIM MONICA	50,00	50,00	2016	75%	38
ABA670	A2/00/184	28-lug-16	ROTHLING DIRK PETER GEORG	277,00	277,00	2016	75%	208
ABA670	A2/00/367	31-dic-16	MENCACCI ANGELO	427,00	427,00	2016	75%	320
ABA670	A2/00/55	22-feb-17	GASHI RUBIN	6.002,00	6.002,00	2017	50%	3.001
ABA670	A2/00/31	13-feb-18	SOS INTERNATIONAL ASSISTANCE (CZ)	165,00	165,00	2018	30%	50
ABA670	A2/00/60	12-mar-18	VERONESI CARLA	22,00	22,00	2018	30%	7
ABA670	A2/00/87	17-apr-18	DCDEG AESHIAH KHALED MOHAME	15.000,00	15.000,00	2018	30%	4.500
ABA670	A2/00/166	27-giu-18	MONDIAL ASSISTANCE	8.374,00	4.180,30	2018	30%	1.254
ABA670	A2/00/189	03-lug-18	DEL CAPITANO FRANCO	359,99	359,99	2018	30%	108
ABA670	A2/00/234	18-set-18	BIANCO VANNA PAOLA	1.799,93	1.799,93	2018	30%	540
ABA670	A2/00/265	01-ott-18	IQVIA SOLUTION ITALY SRL	14.640,00	14.640,00	2018	30%	4.392
ABA670	022/290	15-ott-18	LANZ MARKUS	17.465,00	17.465,00	2018	30%	5.240
ABA670	022/322	21-nov-18	APRICOT VIAGGI SAS	488,00	488,00	2018	30%	146
ABA670	022/81	28-feb-19	SOS INTERNATIONAL ASSISTANCE (CZ)	87,00	87,00	2019	20%	17
ABA670	022/148	06-mar-19	GE MEDICAL SYSTEM SCS	500,00	500,00	2019	20%	100
ABA670	022/156	23-mag-19	BELVEDERE SPA	3.660,00	3.660,00	2019	20%	732
ABA670	022/157	23-mag-19	BELVEDERE SPA	3.660,00	3.660,00	2019	20%	732
ABA670	022/159	23-mag-19	EDWARDS LIFESCIENCES S.A.	2.002,00	2.002,00	2019	20%	400
ABA670	IVA REST. SU CARTA D	24-mag-19	NH ITALIA - NH CAVALIERI	9,27	9,27	2019	20%	2
ABA670	026/11400	15-lug-19	CIONI PATRIZIA	6,00	6,00	2019	20%	1

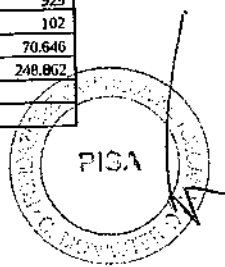


ABA670	022/235	09-ago-19	GENERALI GLOBAL HEALTH SERVICES	8.374,00	8.374,00	2019	20%	1.675
ABA670	NETTOYE SAS	13-ago-19	DONAZIONI DIVERSE	50,00	50,00	2019	20%	10
ABA670	022/288	20-set-19	MAHMOUD RASLAN	5.490,00	4.951,00	2019	20%	990
ABA670	022/294	26-set-19	BELVEDERE SPA	3.660,00	3.660,00	2019	20%	732
ABA670	022/295	26-set-19	EDWARDS LIFESCIENCES S.A.	2.002,00	2.002,00	2019	20%	400
ABA670	022/296	27-set-19	MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	1.830,00	1.830,00	2019	20%	366
ABA670	022/323	23-ott-19	EDWARDS LIFESCIENCES S.A.	1.002,00	1.002,00	2019	20%	200
ABA670	022/347	05-nov-19	EDWARDS LIFESCIENCES S.A.	- 2.002,00	- 2.002,00	2019	20%	- 400
ABA670	022/362	20-nov-19	IQVIA SOLUTION ITALY SRL	- 14.640,00	- 14.640,00	2019	20%	- 2.928
ABA670	022/415	12-dic-19	MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	1.878,00	693,07	2019	20%	139
ABA670	022/424	17-dic-19	DKV DEUTSCHE KRANKENVERSICHERUNG AG	21.652,00	21.652,00	2019	20%	4.330
ABA670	022/19	22-gen-20	IQVIA SOLUTION ITALY SRL	14.640,00	14.640,00	2020	10%	1.464
ABA670	022/20	22-gen-20	IQVIA SOLUTION ITALY SRL	- 12.002,00	- 12.002,00	2020	10%	- 1.200
ABA670	022/92	11-mar-20	BELVEDERE SPA	3.660,00	3.660,00	2020	10%	366
ABA670	022/101	16-apr-20	ZANONI DIAGNOSTICI DI ZANONI ROBERTO	6.100,00	6.100,00	2020	10%	610
ABA670	022/209	26-set-20	TURHANI ARBEN	8.374,00	8.374,00	2020	10%	837
ABA670	022/222	12-ott-20	CNAM CAISSE NATIONALE D'ASSURANCE MALADIE	16.027,00	16.027,00	2020	10%	1.603
ABA670	026/16152	31-dic-20	MERLINI ROBERTA	22.219,05	3.219,05	2020	10%	322

447.824,43			339.212
------------	--	--	---------

Di seguito di riporta il dettaglio delle note di credito da ricevere.

FORNITORE	2018 e precedenti	2.019	2.020	2.021	Totale
ABBOTT MEDICAL ITALIA SPA	406	1.329		785	1.734
ABBOTT SRL					774
ADVANCED ACCELERATOR APPLICATIONS S.R.L.	774				774
ADVANCED STERILIZATION PRODUCTS ITALIA S.R.L.			3.614		3.614
ALTHEA ITALIA SPA				28.743	28.743
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO				15.100	15.100
BIOTRONIK ITALIA S.P.A.			371	-	371
COOPSERVICE S.COOP.P.A.				12.216	12.216
CURIUM ITALY S.R.L.			2.950	165	3.115
DIASORIN S.P.A.			781		781
DUSSMANN SERVICE SRL		51			51
EDISON ENERGIA S.P.A.				43.424	43.424
ELITECHGROUP SPA				0	0
ESTAR			28.029	1.548	29.577
INDUSTRIA FARMACEUTICA GALENICA SENESE S.R.L.				636	636
INSTRUMENTATION LABORATORY S.P.A.				61	61
LEASYS SPA - DIVISIONE SAVARENT	528				528
MALLINCKRODT RADIOPHARMACEUTICALS ITALIA S.P.A.	1.826				1.826
MEDELA ITALIA SRL		74			74
MEDLINE INTERNATIONAL ITALY S.R.L. UNIPERSONALE			4.941		4.941
MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	969				969
MERIT MEDICAL ITALY S.R.L.	1.025			1.592	1.592
MOLNLYCKE HEALTH CARE S.R.L.			2.945		2.945
MORTARA INSTRUMENT EUROPE SRL				1.250	1.250
OLINTO MARTELLI S.R.L.					360
OLIVETTI SPA	360				140
OMNICONNECT SRL	140			2.436	2.436
PAPPAGALLO NICOLA				154	154
PEDRINZANI BRUNO	2.581				2.581
PUBBLICA ASSISTENZA CROCE AZZURRA		327	423		750
ROCHE DIAGNOSTICS S.P.A.					1.038
SOCIETA' ITALIANA ACETILENE E DERIVATI S.I.A.D. SP	1.038				1.954
TEKLIFE MEDICAL SRL		1.954			1.954
TELECOM ITALIA SPA				11.485	11.485
TESTO S.P.A.	154				154
TOSOH BIOSCIENCE SRL				929	929
UNIEURO S.P.A.				102	102
Altri	70.646				70.646
Totale complessivo	80.447	3.735	44.054	120.626	248.862
ACCANTONAMENTO	100%	20%	10%	0%	



FONDO SVALUTAZIONE	80.447	747	4.405	-	85.599
--------------------	--------	-----	-------	---	--------

RIEPILOGO	CREDITO	FONDO
CREDITI VERSO CLIENTI PRIVATI	447.824	339.212
ALTRI CREDITI VERSO ERARIO	45.353	45.353
NOTE DI CREDITO DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	128.236	85.599
FONDO NECESSARIO		470.165
FONDO AL 1° GENNAIO 2021		380.674
ACCANTONAMENTO 2021		89.491

In base a quanto sopra si è provveduto, nel 2021, ad un accantonamento pari ad euro 89.491.

- Fondo interessi moratori:

In base al D.lgs. n. 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, dopo sessanta giorni dalla data di ricevimento della fattura.

Si ritiene, pertanto, doveroso 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 addebitati rispetto a quelli teorici all'esercizio in 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).

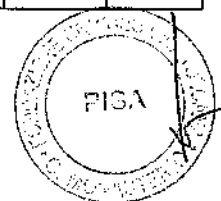
Il fondo non può, comunque, essere superiore alla sommatoria degli interessi di mora rilevati nel corso degli ultimi due anni (escluso quello in chiusura).

Il Fondo al primo gennaio ammontava ad Euro 96.693,55; nel corso del 2021 sono stati pagati interessi moratori per Euro 13.829,47 coperti dall'utilizzo del fondo. Poiché nel biennio 2019/2020 sono stati rilevati interessi per un totale di Euro 68.776,92, si è provveduto al "rilascio" di Euro 14.087,16 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

Nel Fondo vengono accantonati i contributi erogati dalla Regione sul fondo indistinto finalizzato e non utilizzati nel corso dell'esercizio:

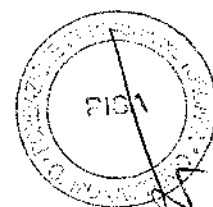
CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Competenza	Oggetto	Saldo 2020	Utilizzo 2021	Acc.to 2021	Saldo
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	Delibera RT n.1138	03/08/2020	2020	Ulteriore assegnazione fondi alle aziende ed enti del SSR per il riconoscimento 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	60.817	60.817	0	0



AA0032	A.I.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	Delibera RT n. 620	30/05/2022	2021	D.G.R. n. 563 del 16/05/2022 - Errata corrigi - Sostituzione allegato "B" ed allegato "D"	0		11.876	11.876
						60.817	60.817	11.876	11.876

- **Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato**
Comprende l'accantonamento dei contributi vincolati stanziati dalla Regione e non utilizzati
nel corso dell'esercizio:

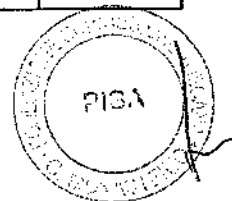
CODIC E MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Competenza	Oggetto	Saldo 2020	Utilizzo 2021	Acc.to 2021	Saldo
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	DECRETO 11977/2016	26/10/2016	2016	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA 2013 GR- 2013-02350631 DOTT. 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)	16.723	16.723		0
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
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 (fordi 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
					612.144	16.723	0	595.421

- **Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo):**
 Comprende l'accantonamento dei contributi stanziati da altri soggetti pubblici e non utilizzati nel corso dell'esercizio:

	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Competenza	Oggetto	Saldo 2020	Utilizzo 2021	Acc.to 2021	Saldo
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 SGSOSIA - 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
						745.596	0	0	745.596

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

Comprende l'accantonamento dei contributi stanziati da privati e non utilizzati nell'esercizio:

	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Competenza	Oggetto	Saldo 2020	Utilizzo 2021	Acc.to 2021	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
						153.729	0	0	>

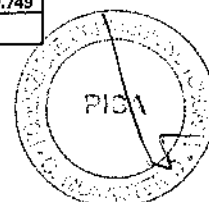
- **Fondo donazioni:**

Le donazioni non utilizzate nel corso del 2021 sono state interamente accantonate nell'apposito fondo in vista della prossima destinazione secondo le indicazioni dei soggetti erogatori.

- **Fondo partecipazione attività intramoenia:**

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

FONDO INTRAMOENIA	CONSISTENZA AL 31/12/2020		UTILIZZO 2021		ACCANTONAMENTO 2021		CONSISTENZA AL 31/12/2021	
	PISA	MASSA	PISA	MASSA	PISA	MASSA	PISA	MASSA
Ambulatoriale								
Dirigenza PTA	33.630	38.934			4.760	6.024	38.391	44.950
Comparto PTA	52.843	56.771			33.322	42.166	86.165	98.937
Comparto San	58.882	41.290			1.565	16.843	60.447	58.133
	145.355	136.995	0	0	39.648	65.033	185.004	202.028
Ricovero								
Dirigenza San. Reparto	0	88.236				15.060	0	103.296
Dirigenza San. Altra	0	35.338				7.260	0	42.598
Dirigenza PTA	0	10.979				1.815	0	12.794
Comparto PTA	0	11.700				7.260	0	18.960
Comparto San erogante	0	12.480				29.580	0	42.060
Comparto San non erogante	0	1.560				3.900	0	5.460
Personale comparto S.O. - Caposala	0	1.222					0	1.222
Personale comparto S.O. - Infermieri	0	10.050					0	10.050
Personale comparto S.O. - OSA/OTA	0	10.088					0	10.088
Comparto Caposala degenze	0	8.594				1.815	0	10.409
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	60.072				18.150	0	78.222
	0	263.881	0	0		84.840	0	348.721
	145.355	400.876	0	0	189.521		185.004	550.749
	546.231						735.752	



- **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, pertanto, essere correttamente stimati ed accantonati dall'Ente nell'esercizio di competenza.

Così come per il 2020, anche per 2021, la Regione ha fornito i dati di costo previsti accantonare all'apposito fondi come di seguito dettagliato:

Anno	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)
2019	101.290,43	58.520,36	23.817,73	183.628,52
2020	159.860,03	32.444,74	111.760,12	304.072,09
2021	216.396,31	37.471,59	793.703,00	1.047.570,90
				1.535.272,31

Il fondo al 31 dicembre 2021 risulta, pertanto, pari ad Euro 1.535.272,31

- **Fondo studi no profit**

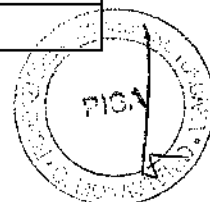
Al fondo vengono accantonati il 20% degli introiti derivanti da sperimentazioni profit, da destinare al finanziamento di studi di no profit secondo le modalità previste dalla specifica procedura aziendale in vigore.

13. Trattamento di fine rapporto

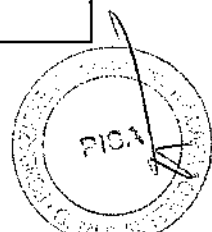
TR01 - Altro Il trattamento di fine rapporto viene versato ai fondi previdenza degli Enti previdenziali o ai fondi integrativi; pertanto non vi sono fondi presenti in bilancio.

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere
			Incrementi	Decrementi		
PDA000	MUTUI PASSIVI	14.778.818		1.458.722	13.320.096	
	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					
PDA070	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	42.248.669	73.568.188	70.959.837	44.857.020	
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					



PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	42.234.691	73.516.591	70.945.859	44.805.423
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	13.978	51.597	13.978	51.597
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	4.150.402	2.205.998	2.511.858
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	6.048	737	6.336	446
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto				
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	573.501	4.151.139	2.212.334	2.512.306
	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	5.617.972	51.859.795	49.345.815	8.131.952
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	32.772	2.580	32.772	2.580
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.799.415	18.224.130	17.226.512	2.797.034
	GIROCONTO IVA SPLIT PAYMENT (iva debito commerciale)	565	24.366	25.234	302
	DEBITI VERSO ERARIO C/RES	17.480	36.168	35.363	18.285
	DEBITI PER IRAP	375.732	3.212.140	3.126.490	461.382
	IRPEF C/RITENUTE	1.006.186	9.338.268	9.065.124	1.279.330
	ERARIO C/IVA (credito)	7.794	112.325	98.449	6.083
	IVA A DEBITO ERARIO IVA SPLIT PAYMENT	-	99.705	99.705	-
	IVA A DEBITO INTRA-CEE	393.479	5.326.040	4.692.245	1.027.274
	IVA A DEBITO XTRA - CEE	6.322	19.471	25.397	396
	ALTRI DEBITI VERSO ERARIO	305	2.494	1.410	1.388
		7.139,71	53.154,09	57.095,25	3.199
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	1.773.627	11.789.173	11.798.955	1.763.845
	DEBITI VERSO INPS	15.287	123.707	128.023	10.971
	DEBITI VERSO FONDI PREVIDENZA TFR	-	-	-	-



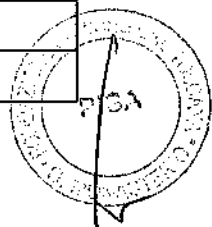
	DEBITI VERSO INAIL	192.267	215.136	401.040	6.363
	DEBITI VERSO INPDAP	1.566.072	11.450.330	11.269.892	1.746.510
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	7.503.311	29.884.602	31.224.881	6.163.031
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				
PDA360	Debiti v/dipendenti	1.148.648	22.984.863	22.381.308	1.750.204
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie				
PDA380	Altri debiti diversi:	6.356.662	6.899.738	8.843.574	4.412.827
	ALTRI DEBITI	50.125	63.465	113.410	179
	DEBITI VERSO C.N.R.	818.867	1.471.761	1.468.740	821.888
	DEBITI VERSO ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	88.177	711.801	708.881	91.097
	ACCONTI DA CLIENTI	1.284	297	474	1.107
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE VERSO SOGGETTI DIVERSI	6.230	14.998	6.230	14.998

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	VALORE NOMINALE DEI DEBITI AL 31/12/2021 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
PDA000	MUTUI PASSIVI				13.320.096	
	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					

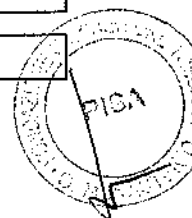
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					44.805.423
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					51.597
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				35.400	2.476.458
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	290				158
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE 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	167.723	39.881	198.913	276.140	7.449.266
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					2.580
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					2.797.034
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					1.763.845
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					1.750.204
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	571.456	88.246	141.476	162.332	3.449.316

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	1.460.685	7.744.617	4.094.794
	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	44.805.423		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	51.597		
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	2.511.858		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	448		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE 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:			
				

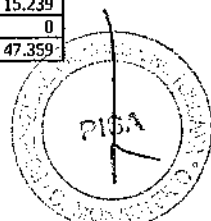
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:			
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	8.131.952		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	2.580		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	2.797.034		
	...			
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	1.763.845		
PDA340	DEBITI V/ALTRE:			
PDA350	Debiti v/altre finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	1.750.204		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	4.412.827		

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	13.320.096	1,50%	
TOTALE MUTUI						13.320.096		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL TOSCANA NORD OVEST			595.213
ASL TOSCANA CENTRO			15.239
ASL TOSCANA SUD EST			0
AO CAREGGI			47.359



AO PISANA			479.254
AO SENESE			0
AO MEYER			18.932
ESTAR			3.650.475

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.

	DEBITI VERSO LA REGIONE TOSCANA AL 31/12/2021	Pre assegnazione finale	Finale
	DEBITI VERSO REGIONE		
PDA110	D.(II.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	44.862.514,92	44.805.423,02
PDA121	D.(II.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	51.597,06	51.597,06
PDA090	D.(II.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-
	TOTALE DEBITI	44.914.111,98	44.857.020,08

La voce **PDA121, Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma**, accoglie le seguenti poste:

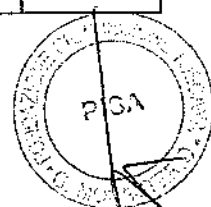
DESCRIZIONE	IMPORTO
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI DIRETTORE AMMINISTRATIVO	42.060,64
RILEVAZIONE DEBITO PER RESTITUZIONE UTILE 2018 A REGIONE - DGRT 1024/2020	5.238,99
RILEVAZIONE DEBITO PER RESTITUZIONE UTILE 2019 A REGIONE - DGRT 73/2021	4.297,43
	51.597,06

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 e ratei passivi

CE	SOGGETTO	DESCRIZIONE	CONTO	IMPORTO
BA2030	KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA	FOTOCOPIATRICI 30 - LOTTO 3 - 60 MESI CONSIP 30 LO	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	97
BA1740	AS INGEGNERIA STUDIO ASSOCIATO		ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	778,31
BA2030	SHARP ELECTRONICS ITALIA S.P.A.		CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	313
BA1940	GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA S.P.A.	CANONE DI LOCAZ.E ASSIST. TOMOGRAFO RMN PI-NOV/FEB	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	9.490
BA2020	GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA S.P.A.	CANONE DI LOCAZ.E ASSIST. TOMOGRAFO RMN PI-NOV/FEB	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	27.816



BA1940	NUOVA FARMEC S.R.L.		MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	396
BA2030	KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA	FOTOCOPIATRICI 31 - LOTTO 3 - 60 MESI FOTOCOPIATRI	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	180
BA2020	MEDSTROM SRL	NOLEGGIO	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	793
				39.065

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

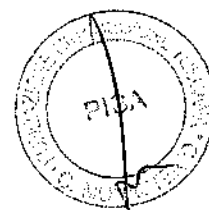
Tab. 48 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

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.



7. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <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>

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
		18.201.947	

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
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
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione
AA0035	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale
	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato
Decreto n.19049	17/11/2020	DD 7731/2020 "Bando Ricerca COVID-19 Toscana". Individuazione beneficiari e impegno di spesa.	240.000	240.000
DGR n. 620	30/05/2022	D.G.R. n. 563 del 16/05/2022 - Errata corrige - Sostituzione allegato "B" ed allegato "D"	11.876	11.876
Delibera n.24	18/01/2021	Assegnazione iniziale 2021 di Fondo Sanitario Regionale Indistinto alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale	16.211.246	16.211.246
Delibera n.1293	06/12/2021	Prima assegnazione intermedia 2021 alle Aziende Sanitarie Toscane ed Enti del SSR	915.140	915.140
Delibera n.1430	27/12/2021	Seconda assegnazione intermedia 2021 alle Aziende Sanitarie Toscane ed Enti del SSR	776.172	776.172
DGR n. 620	30/05/2022	D.G.R. n. 563 del 16/05/2022 - Errata corrige - Sostituzione allegato "B" ed allegato "D"	45.213	45.213
Decreto n.11083	16/06/2021	Impegno di spesa per l'acquisizione di beni e tecnologie per l'implementazione dei sistemi di gestione dell'emergenza intraospedaliera per l'anno 2021 - DGRT 272/2019	2.300	2.300

AA0050	EXTRA FONDO:
AA0040	Da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
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>

Delibera n.1430	27/12/2021	Seconda assegnazione intermedia 2021 alle Aziende Sanitarie Toscane ed Enti del SSR	567.652	567.652



		2021000662	21/09/2021	FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA	20.000	20.000
		2021000883	23/11/2021	EUROPEAN SOCIETY OF RADIOLOGY	13.421	13.421
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:					
AA0010	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				19.605.291	19.605.291

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	18.201.947	190.025	1,0%
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			
	Totale	18.201.947	190.025	

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 calano del 27,7%rispetto all'anno precedente. Di questo si darà dettagliata analisi nella relazione sulla gestione.

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	4.410.600	36.147.289	1.526.913			42.084.802
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	841.723	7.014.298	197.900			8.053.921
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
AA0380	Prestazioni di File F	18.213	172.856	3.263			194.332
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						7.096.824
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale						906.382
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
AA0490	Prestazioni di File F						31.479
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)	5.270.537	43.334.442	1.728.076	-	-	58.367.741

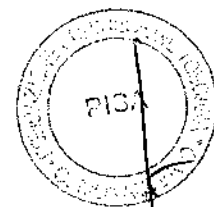


RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	6.184	1.937.739			34.927	1.978.850
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)						-
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	6.184	1.937.739	-	-	34.927	1.978.850
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	5.276.721	45.272.181	1.728.076	-	34.927	52.311.905
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)						8.034.686
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)						60.346.591

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/20	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	238.539	455.243	216.703	91%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.142.424	3.116.487	974.063	45%
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)	19.726	32.206	12.480	
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	2.717.924	3.603.935	1.203.247	44%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.669.993	2.675.170	1.005.177	-60%
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)	1.669.993	2.675.170	1.005.177	-60%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	141.949	208.249	66.299	47%
	Costi diretti aziendali	78.082	164.156	86.074	110%
	Costi generali aziendali	200.704	301.254	100.550	50%
	Fondo di perequazione	82.596	189.521	106.926	129%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	503.330	863.180	359.849	

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 946.849 ed è così composta:

CE	DESCRIZIONE	2021	2020
AA1070	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	683.153	630.508
AA1070	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	181.125	81.605
AA1070	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	12.781	16.651
AA1090	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI	41.874	0
AA1090	UTILIZZO FONDO INTERESSI MORATORI	27.917	20.096
		946.849	748.860

19. Acquisti di beni

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

CE	BENI SANITARI	2021	2020
BA0040	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	364	222
BA0040	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	1.955.907	2.002.824
BA0050	MEDICINALI SENZA AIC	135.903	280.371
BA0051	OSSIGENO	44.256	73.645
BA0063	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	175.449	117.920
BA0100	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	462.672	478.816
BA0220	DISPOSITIVI MEDICI	21.012.470	19.094.987
BA0230	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.366.457	3.046.579
BA0240	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.672.248	1.455.014
BA0250	PRODOTTI DIETETICI	4	
BA0250	PRODOTTI DIETETICI	10.630	16.791
BA0270	PRODOTTI CHIMICI	106.787	134.933
BA0280	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	5.823	1.396
BA0290	ALTRI BENI SANITARI	631	92
BA0290	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	247.499	896.057
BA0301	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	20.991	4.244
		29.218.092	27.603.892

CE	BENI NON SANITARI	2021	2020
BA0320	PRODOTTI ALIMENTARI	968	393
BA0330	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	48.694	77.279
BA0340	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	585	4.137
BA0350	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	126.914	118.646
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	56.827	54.532
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	7.794	6.575
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	323.086	371.683
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)		11
BA0360	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	86.160	174.433
BA0370	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	16.662	20.855
BA0370	ALTRI BENI NON SANITARI	178.418	235.622
		846.107	1.064.165



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

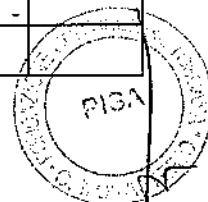
AB03. In merito alla voce “acquisto di beni”, si evidenzia un incremento del 4,9%.

In particolare si registra un incremento di costi per beni sanitari del 5,8% (dovuto al progressivo recupero dei livelli di attività erogata dopo la diminuzione del 2020 a seguito dell'emergenza COVID) e un decremento di costo per beni non sanitari del 20,5% dopo il marcato incremento 2020 dovuto agli acquisti legati agli interventi adottati per il contenimento necessarie 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 31/12/2021	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	845.066	174.860	21%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)			-	
BA0570	- da privato - Medici SUMAI				
BA0580	- da privato			-	
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati			-	
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

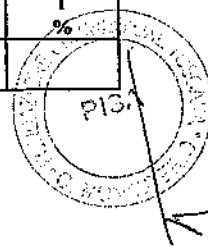


ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA					
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA					
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA					
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA					
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.943	110.616	105.673	-96%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	3.816	-	3.816	
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE					
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F					
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE					
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	TOTALE	1.028.684	955.682	73.002	8%

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

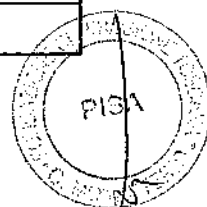
CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO

Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %



BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	12.277	12.419	-	-1%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)				
BA1130	- da privato	364.014	302.086	61.929	21%
	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		16	16	
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
BA1220	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	1.669.993	2.675.170	1.005.177	-38%
	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	383.866	91.633	-24%
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	1.122.091	683.321	61%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-	
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	120	240	120	-50%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	37.545	72.586	35.041	-48%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	534.317	419.070	115.247	
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	823.453	255.589	567.864	222%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	409.977	374.607	35.371	9%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	409.977	374.607	35.371	9%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	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	50.954	55.633	109%
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	5.600	-	
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	14.091	15.980	1.889	-12%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				
	TOTALE	4.267.407	4.568.182	- 297.975	

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



Altre informazioni relative agli acquisti di servizi

AS01. Variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Complessivamente si è registrato, fra servizi sanitari e non sanitari, un decremento di 96 mila Euro (sostanzialmente lo 0,01%).

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

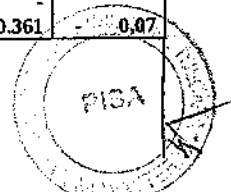
Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie come di sotto dettagliato:

CE	DESCRIZIONE	2021	2020
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	344.426	283.233
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	39.439	9.000
BA1400	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO	240	120
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIO SAN. DA PRIVATO	72.586	37.545
BA1430	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	409.639	521.064
BA1430	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	9.430	13.253
BA1440	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	255.589	823.453
BA1470	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	278.207	303.652
BA1470	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	96.400	106.326
		1.505.956	2.097.645

- Servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI
	SERVIZI NON SANITARI
BA1580	Lavanderia
BA1590	Pulizia
BA1600	Mensa
BA1610	Riscaldamento
BA1620	Servizi di assistenza informatica
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)
BA1640	Smaltimento rifiuti
BA1650	Utenze telefoniche
BA1660	Utenze elettricità
BA1670	Altre utenze
BA1680	Premi di assicurazione
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato

Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
609.294	529.589	79.705	15%
976.210	1.035.410	59.200	-6%
714.511	774.220	59.710	-8%
158.009	244.659	86.650	-35%
111.516	103.727	7.789	8%
327.333	311.749	15.584	5%
33.216	36.936	3.720	-10%
987.498	801.041	186.457	23%
83.594	82.008	1.586	2%
957.136	968.892	11.756	-1%
15.159	93.174	78.016	
1.992.243	1.276.843	715.400	56%
2.207.576	2.297.937	90.361	-0,07%



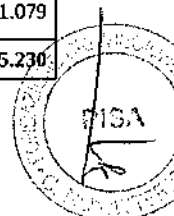
	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1.355.956	1.427.783	71.828	-5%
	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	851.620	870.154	18.534	-2%
	ELABORAZIONE DATI	-	-	-	
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	-	2.098	-	
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		2.098		
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	757.213	226.381	- 1,93
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	23.505	15.466	8.039	-48%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	236.132	331.265	95.133	-48%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	109.309	191.406	82.097	-48%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	161.887	219.076	57.189	-48%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	4.398	31.876	28.108	- 0,48
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.318	31.426	28.108	-48%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	1.079	450		
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
BA1880	FORMAZIONE	3.456	40.701	37.245	- 0,97
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	985	14.280	13.295	-48%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	2.471	26.421	23.950	-48%
BA1560	TOTALE	9.711.980	9.388.075	325.375	- 3

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, come di seguito dettagliato:

CE	DESCRIZIONE	2021	2020
BA1790	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	2.098	
BA1800	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	15.466	23.505
BA1820	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA	331.265	236.132
BA1820	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	186.696	106.643
BA1830	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	4.711	2.666
BA1850	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	219.076	161887,1
BA1850	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	30.043	
BA1860	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1383,55	3.318
BA1750		450	1.079
		791.188	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 quale “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 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	650.558	880.377	229.820	-26%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	52.791	81.211	28.420	-35%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.150.267	2.218.796	68.528	-3%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	257	-	257	-
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	168.540	215.845	47.305	-22%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1910	TOTALE	3.022.414	3.396.230	373.816	-11%

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%
		30.038.436	28.690.755	1.347.681	5%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitari

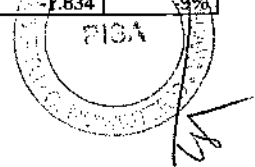
CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTO PERSONALE DIPENDENTE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazione importo	Variazioni %
BA2250	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRPROF	394	7	387	5202%
BA2250	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	20.937	25.690	-4.753	-19%
BA2250	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E 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%
		170.752	192.892	-22.140	-11%

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	11.125	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%
		3.865.658	3.877.948	-12.290	0%

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%



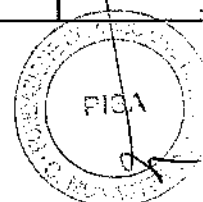
BA2430	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	248.246	227.561	20.685	9%
BA2440	T DET - INDENNITÀ MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM	91	830	-739	-89%
BA2440	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	14.202	14.157	46	0%
BA2440	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - 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	INDENNITÀ 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 - INDENNITÀ 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%
		2.317.089	2.383.926	-66.837	-3%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – Costi del personale

CP01. I costi del personale dipendente hanno registrato un incremento di Euro 1.504.747, dovuto, sia agli aumenti stipendiali derivanti dai rinnovi dei CC.NN.LL, sia dagli effetti delle assunzioni effettuate nel corso del 2020; permangono costi legati all'emergenza COVID, sia in termini di oneri per personale assunto nel 2020 (Euro 462.796,41), sia di remunerazione dell'attività aggiuntiva per l'abbattimento delle liste d'attesa generate dalle misure di contenimento per l'emergenza pandemica (Euro 249.727,00).

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2020	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2020	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2021	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2021	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2021	IMPORTO FONDO AL 31/12/2021	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2021 VS FONDO INIZIALE ANNO 2021
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			148			150			
ART. 94 FONDO RETRIBUZIONE E DEGLI INCARICHI		2.129.034					2.166.987		37.952
ART. 96 FONDO RETRIBUZIONE E DELLE CONDIZIONI DI LAVORO		782.927					725.539		57.388
ART. 95 FONDO RETRIBUZIONE E DI RISULTATO		321.629					228.293		93.337
DIRIGENTI NON MEDICI PTA			16			15			
FONDO POSIZIONE DIRIG. PTA		276.456					276.456		
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIG. PTA		18.486					18.486		



FONDO RISULTATO DIRIG. PTA		64.862				64.280		582
PERSONALE NON DIRIGENTE			532		531			
FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI (ART.80 CCNL 21/05/2018)		2.308.943				2.199.960		108.983
FONDO PREMIALITÀ E FASCE (ART. 81 CCNL 21/05/2018)		1.027.325				1.625.886		201.439
TOTALE		7.729.662	696		696	7.305.886		423.776

Tab. 72 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

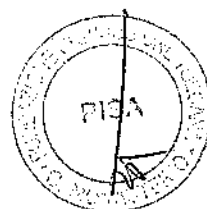
Con delibera n° 291 del 16/06/2021 sono stati determinati i fondi contrattuali provvisori per il 2021 così come esposti nella Tabella 72.

Si riporta di seguito la situazione dei fondi residui a fine anno che sono stati contabilizzati secondo i principi contabili regionali che si riportano: *“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	1.636.152	2.215.915
SPESO PRESUNTO	1.230.006	2.066.170



RESIDUO PRESUNTO	406.146	149.745
------------------	---------	---------

DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA			
	FONDO INCARICHI	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	FONDO RISULTATO
QUOTA COSTITUZIONE 2020	2.215.156	742.672,09	234.634
SPESO PRESUNTO	2.127.481	785.410,99	14.400
RESIDUO PRESUNTO	87.675	42.739	220.234

DIRIGENZA PTA			
	FONDO POSIZIONE	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	FONDO RISULTATO
QUOTA COSTITUZIONE 2020	276.456	82.765	-
SPESO PRESUNTO	272.191	11.295	-
RESIDUO PRESUNTO	4.265	71.471	-

RIEPILOGO PER RUOLO	
COMPARTO	555.891
DIRIGENZA SANITARIA	307.909
DIRIGENZA PTA	75.736
	939.536
Oneri	223.610
Totale	1.163.145

21. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	143.068	117.571	25.497	18%
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	521.202	444.195	77.007	15%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione				
	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI	9.755	4.090	5.665	
	ONERI VARI DI GESTIONE	31.128	15.087	16.041	52%
	ONERI INAIL	192.267	213.713	-21.446	-11%
	SPESE POSTALI	22.624	13.252	9.372	41%
	SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.633	1.827	-194	-12%
	ABBUONI E SCONTI PASSIVI	-25	0	-25	100%
	ARROTONDAMENTI PASSIVI	0	172	-172	-90289%
	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE	204.293	261.099	-56.807	-28%
BA2500	TOTALE	1.125.945	1.071.005	54.940	-90114%

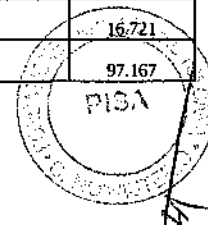
Tab.71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

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:

SOGGETTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
COMITATO ITALIANO PER L'UNICEF ONLUS FONDAZIONE ONL	CONTRIBUTO BHEF/BFCI - FASE 1	6.000
CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE	CONV.ST.ACQUISIZ.MET. ANALISI IMMAG. MEDICINA NUCLEARE	22.000
CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE	SALDO PROGETTO EXPLORING	16.721
SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZ	INTEGRAZIONE BORSE PERFEZIONANDI	97.167



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PISA	BORSA DOTTORATO INGEGNERIA DELL'INFORMAZIONE	119.212
		261.099

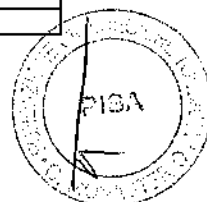
I suddetti contributi si riferiscono al trasferimento di quote di finanziamenti nell'ambito di progetti e programmi congiunti.

23. Accantonamenti

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

Si registra, in particolare, un 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. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
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:	477.368	89.491	-	27.917	538.942
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	380.674	89.491		-	470.165
	FONDO INTERESSI MORATORI	96.694			27.917	68.777
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	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	60.817	11.876		60.817	11.876
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	612.144			16.723	595.421
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	745.596				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	529.575	1.047.571		41.874	1.535.272
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.856.343	1.515.053	- 1.190	1.141.611	2.228.595
	ACCANTONAMENTI A FONDO DONAZIONI	1.064.606	157.036	1.190		1.220.452
	ACCANTON. PARTECIPAZIONE ATTIVITA' INTRAMOENIA	546.231	189.521			735.753
	ACCANTON. STUDI NO PROFIT	245.506	26.885			272.390
	ACCANTONAMNETO TFR	-	1.141.611		1.141.611	-
BA2690	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	4.435.571	2.663.992	- 1.190	1.288.941	5.809.432

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

24. Proventi e oneri finanziari

CODICE MOD. CE	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	C.1) Interessi attivi	14	225	-211	-94%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0		0	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	14	225	-211	-94%
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	233.323	-18.152	-8%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		2.580	-2.580	-100%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	205.376	216.233	-10.857	
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	9.795	14.510	-4.715	-32%
CA0150	C.4) Altri oneri	35.447	39.678	-4.231	-11%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	35.447	39.678	-4.231	-11%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0		0	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-250.604	-272.776	22.172	-1

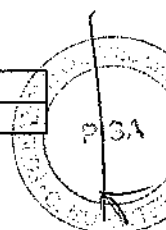
OF01 – Proventi e oneri finanziari

OF01. Variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Nel corso dell'esercizio sono stati sostenuti interessi passivi per il mutuo stipulato nel 2020 per Euro 216.232,51 ed interessi su anticipazioni di cassa per Euro 2.580,39

OF02. Stabile l'andamento degli interessi passivi per ritardato pagamento (interessi riferiti a ritardi avvenuti negli esercizi precedenti).

CE	DESCRIZIONE	2021	2020
CA0120	INTERESSI PASSIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	2.580	



CA0130	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	216.233	205.376
CA0140	ALTRI INTERESSI PASSIVI	14.510	9.795
		233.323	215.171

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 – Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26 Proventi e oneri straordinari

CODICE MOD. CE	PROVENTI E NERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
EA0010	E.1) Proventi straordinari	565.918	216.852	349.066	161%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	255.951	185.028	70.923	38%
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	89.146	7.311	81.834	1119%
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	220.821	23.583	197.238	836%
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	930	-930	-100%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.256	136.277	-134.021	-98%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	563	46.511	-45.948	-99%
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1.693	89.766	-88.073	-98%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	563.662	80.576	483.087	3

PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze

Nell'esercizio non sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze.

PS02 – Sopravvenienze attive

Le sopravvenienze attive ammontano ad Euro 7.311,31 relative a rimborsi o proventi di competenza di esercizi pregressi: la più rilevante (pari ad Euro 6.875,12) è relativa ad uno storno di costo per rimborso su pagamento errato a personale dipendente.

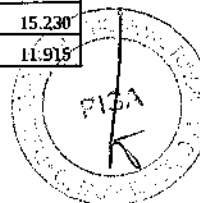
PS03 – Insussistenze attive

Le insussistenze attive (insussistenze del passivo) ammontano ad Euro 23.583,10 e sono relative alla chiusura di debiti prescritti o non più reali: le principali ammontano ad Euro 16.505,96 per una economia sulla regolazione relativa al saldo del premio INAIL, ad Euro 3.153,68 per la chiusura di debiti verso INPS precedenti al 2018 e non dovuti e ad Euro 3.716,56 per la chiusura di debiti non dovuti verso il CNR relativi all'esercizio 2012.

PS04 – Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive ammontano ad Euro 46.511,17 relative a fatture per beni e servizi di competenza degli esercizi pregressi, come di seguito dettagliato:

FORNITORE	DESCRIZIONE	IMPORTO
SOGGETTI DIVERSI	RIL. SOPRAVV. PASS. A SEGUITO MINOR CREDITO IVA 20	1.600
GALA S.P.A.	NOTA ACCREDITO NON ECONOMALE	- 5.764
MINDRAY MEDICAL ITALY SRL	RICEVUTA FATTURA	1.215
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	CONSULENZA INFETTIVOLOGICA	976
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	CONSULENZA INFETTIVOLOGICA	836
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	CONSULENZA INFETTIVOLOGICA	1.010
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	CONSULENZA INFETTIVOLOGICA	244
SVS GESTIONE SERVIZI SRL	TRASPORTO SANGUE	15.230
SO.GE.SI. S.P.A.	RICEVUTA FATTURA	11.915



OMICRON BIOCHEMICALS, INC.	RICEVUTA FATTURA	2.223
TOSOH BIOSCIENCE SRL	INTERESSI	759
	CHIUSURA NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	5.429
	ULTERIORI RITENUTE 2020	2.111
	CHIUSURA ALTRI DEBITI APERTO A CREDITO ERRORE MATERIALE	8.728
		46.511

PS05 –Insussistenze passive

Le insistenze passive (insussistenze dell'attivo) ammontano ad Euro 89.765,70.

Le principali ammontano ad Euro 73.648,00 per la chiusura di un credito verso il CNR precedente al 2018 riportato erroneamente in fase di migrazione dei saldi di conto durante il cambio del software contabile e ad Euro 15.207,05 per la chiusura di un credito relativo al saldo sul progetto ministeriale GR-2013-02358631 - Decreto Regione Toscana n° 11977/2016) per una minor rendicontazione di spese (il costo non ha comunque avuto un impatto economico perché compensato dall'utilizzo del fondo contributi al quale era stato accantonato il ricavo presunto). Di seguito il dettaglio:

DESCRIZIONE	IMPORTO
MINOR RENDICONTAZIONE PROGETTO (COMPENSATO CON UTILIZZO DEL FONDO CONTRIBUTI)	15.207
STORNO ACCREDITO DEL 15 OTTOBRE	205
ASSEGNO INSOLUTO DEL 23/11/2021	138
SCARICO CESPITI FUORI USO 2021 ATTREZZATURE INFORMATICHE	568
REGOLAZIONE CREDITI PREGRESSI CNR	73.648
	89.766

Altre informazioni

PS06. La principale posta presente nei proventi straordinari è relativa alle donazioni e liberalità, come di seguito dettagliato:

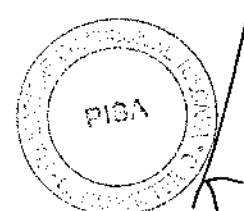
DESCRIZIONE	IMPORTO
CONAD NORD OVEST	115.000
ROTARY CLUB MARINA DI MASSA	13.237
INTESA SAN PAOLO SPA	10.000
DONANTI PRIVATI VARI	46.791
	185.028

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 cardiocirurgia pediatrica.

Le donazioni non utilizzate per le specifiche finalità nel corso dell'anno vengono accantonate all'apposito fondo in attesa di destinazione.

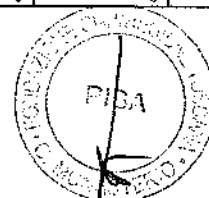
* * * * *



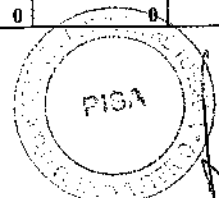
**Modelli di rilevazione del Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) ex Decreto Ministero della
Salute 24 maggio 2019**

MODELLO SP

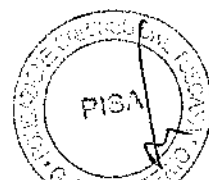
Voce	Desc. voce	2021	2020	Diff.
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	30.825.668	28.728.275	2.097.392
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.221.941	324.143	897.798
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	5.907	5.907	0
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to 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	321	450	-128
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	20.971	0
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	20.650	20.521	128
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	975.371	0	975.371
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	246.248	323.694	-77.445
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	653.186	0
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	567.311	532.270	35.041
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	906.929	896.571	10.358
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	746.556	693.794	52.762
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	29.602.897	28.403.302	1.199.595
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	17.556.734	17.508.506	48.228
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	278.873	292.258	-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)	167.324	153.938	13.386
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	17.277.861	17.216.247	61.614
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	26.878.284	26.010.391	867.894
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	9.600.423	8.794.144	806.280
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	2.810.867	3.120.874	-310.007
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	14.629.765	14.118.932	510.833
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	11.818.897	10.998.058	820.840
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.281.012	2.339.005	-57.993
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	16.457.909	15.647.237	810.672
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	14.176.897	13.308.232	868.665
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	578.899	550.256	28.642
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	1.924.052	1.731.021	193.031
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	1.345.153	1.180.765	164.388
AAA470	A.II.6) Automezzi	0	0	0



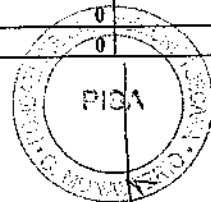
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	40.166	40.166	0
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	40.166	40.166	0
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0	0	0
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	11.588	17.256	-5.667
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	47.040	46.531	509
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	35.452	29.275	6.177
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.761.940	265.549	1.496.392
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	91.159.808	94.026.298	-2.866.490
ABA000	B.I) RIMANENZE	3.010.506	2.745.028	265.477
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	3.009.408	2.745.028	264.379
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	239.957	248.945	-8.987
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	22.505	22.356	149
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.389.374	2.228.779	160.594
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	3.287	1.473	1.813
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	6.515	10.804	-4.289
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	332	0	332
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	344.166	229.399	114.767
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	3.272	3.272	0
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.098	0	1.098
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	1.098	0	1.098
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	86.430.012	85.747.716	682.296
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



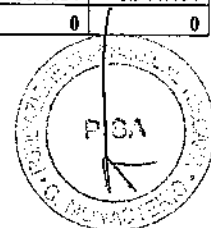
ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	0	0	0
ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0
ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0
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	79.329.532	79.068.107	261.425
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	59.312.349	54.720.971	4.591.378
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	397.883	861.903	-464.020
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	50.333.055	45.448.567	4.884.488
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	8.034.686	6.969.993	1.064.692
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	457.342	1.250.858	-793.516
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	89.383	189.650	-100.267
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	20.017.183	24.347.136	-4.329.953
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	18.186.518	24.347.136	-6.160.618
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	1.830.665	0	1.830.665
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	5.294.466	4.356.189	938.277
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.292.172	4.328.895	963.277
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	5.292.172	4.328.895	963.277
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	2.294	27.294	-25.000
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	77.849	82.849	-5.000
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	1.728.164	2.240.570	-512.406
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	822.817	965.858	-143.041
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	405.894	667.668	-261.774
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	71.093	221.127	-150.034
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	428.360	385.918	42.442
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	1.719.290	5.533.553	-3.814.264
ABA760	B.IV.1) Cassa	3.939	691	3.248
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	1.681.701	5.500.320	-3.818.619
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0	0	0
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	33.650	32.542	1.108
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	28.951	5.754	23.197
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	28.951	5.754	23.197
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	28.951	5.754	23.197
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	122.014.427	122.760.327	-745.900
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	36.617.266	43.953.822	-7.336.555
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	4.663.540	4.663.540	0
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	39.410.966	41.071.370	-1.660.404
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	10.927.778	11.742.548	-814.770
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	13.818.959	13.850.117	-31.158
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	13.362.274	13.378.850	-16.576
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	456.685	471.267	-14.582
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	14.338.716	15.315.109	-976.394
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	325.513	163.597	161.917
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCTI 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	40.040	49.575	-9.536
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-7.497.280	-1.830.664	-5.666.615
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	5.809.432	4.435.571	1.373.860
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	538.942	477.368	61.574
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	538.942	477.368	61.574
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	1.506.623	1.572.286	-65.663
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	11.876	60.817	-48.941
PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	595.421	612.144	-16.723
PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	745.596	745.596	0
PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0	0
PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	153.729	153.729	0
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	3.763.867	2.385.918	1.377.949
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0	0
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	1.535.272	529.575	1.005.697
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.535.272	529.575	1.005.697
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	2.228.595	1.856.343	372.252
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	79.547.863	74.295.313	5.252.551
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	13.320.096	14.778.818	-1.458.722
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	44.857.020	42.248.669	2.608.352
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	0	0
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	44.805.423	42.234.691	2.570.732
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	51.597	13.978	37.619
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	2.512.306	573.501	1.938.804
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.511.858	567.454	1.944.404
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 finanz. sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanz. 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	2.511.858	567.454	1.944.404
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	448	6.048	-5.600
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	8.131.952	5.617.972	2.513.979
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	8.131.952	5.617.972	2.513.979
PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	8.131.952	5.617.972	2.513.979
PDA302	D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)	0	0	0
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	2.580	0	2.580
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	2.797.034	1.799.415	997.618
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	1.763.845	1.773.627	-9.782
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	6.163.031	7.503.311	-1.340.279
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	1.750.204	1.146.648	603.556
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
PDA380	D.XI.5) Altri debiti diversi	4.412.827	6.356.662	-1.943.835
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	39.865	75.621	-35.756
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	39.865	75.621	-35.756
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	39.865	75.621	-35.756
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	122.014.427	122.760.327	-745.900
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

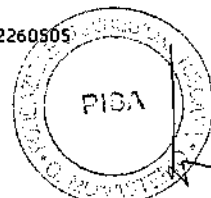
MODELLO CE



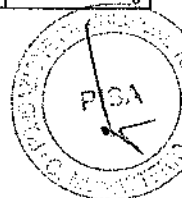
Fondazione Toscana Gabriele Monasterio
per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
monasterio.it

Direzione
via Trieste, 41 - 56126 Pisa
tel 050 3153711

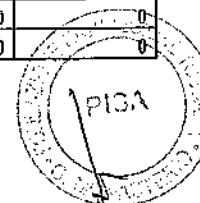
P.IVA 01851550507 | C.F. 93062260505
Pec: protocollo.ftgm@pec.it



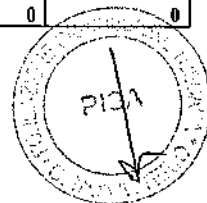
Voce	Desc. voce	2021	2020	Diff.
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	19.605.291	27.130.951	-7.525.660
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	18.201.947	25.425.256	-7.223.310
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	18.201.947	25.425.256	-7.223.310
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	0	23.999.513	-23.999.513
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	251.876	1.425.743	-1.173.867
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	17.950.070	0	17.950.070
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0	0	0
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	17.950.070	0	17.950.070
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	0	0
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.022.001	1.296.698	-274.697
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	567.652	0	567.652
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	567.652	0	567.652
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)	454.350	1.296.698	-842.349
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	0	0
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	454.350	1.296.698	-842.349
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	381.343	223.996	157.347
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	245.000	70.267	174.733
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	136.343	153.729	-17.386
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	185.000	-185.000
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-190.025	-177.651	-12.374
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-190.025	0	-190.025
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	-177.651	177.651
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	77.540	1.411.950	-1.334.411
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	77.540	710.977	-633.438
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	700.973	-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	64.644.499	56.993.453	7.651.046
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	60.346.812	54.050.028	6.296.784
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	52.311.905	47.078.951	5.232.954
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	50.333.055	45.448.605	4.884.450
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	1.978.850	1.630.346	348.504
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	42.084.802	38.517.255	3.567.547
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	42.084.802	38.517.255	3.567.547
RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0



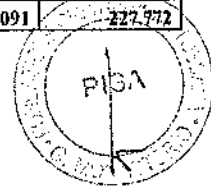
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	10.032.771	8.441.980	1.590.791
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	8.053.921	6.811.634	1.242.287
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	1.978.850	1.630.346	348.504
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	194.332	119.717	74.616
RR0381	A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	194.332	119.717	74.616
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	126	1.084	-958
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	8.034.781	6.969.993	1.064.787
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	8.034.686	6.969.993	1.064.692
RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	95	0	95
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	7.096.824	6.304.060	792.764
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	906.382	642.085	264.297
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	31.479	23.848	7.631
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



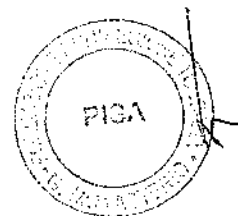
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	95	0	95
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	95	0	95
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	693.752	542.736	151.016
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.603.935	2.400.689	1.203.247
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	455.243	238.539	216.703
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.116.487	2.142.424	974.063
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)	32.206	19.726	12.480
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.421.504	1.602.743	-181.239
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	1.666	0	1.666
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	730.304	140.000	590.304
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	730.304	140.000	590.304
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	39.317	29.183	10.133
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	39.317	29.183	10.133
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	650.217	1.433.560	-783.343
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	457.342	1.217.428	-760.086
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	457.342	0	457.342
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	1.217.428	-1.217.428
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	192.875	216.132	-23.256
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	938.865	747.431	191.433
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	938.865	747.431	191.433
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0	0



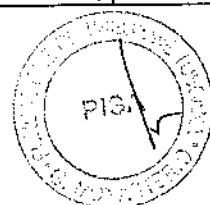
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.694.613	2.562.856	131.757
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	31.158	14.582	16.576
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.820.577	1.719.450	101.127
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	814.770	814.770	0
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	28.108	14.054	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	946.849	748.860	197.989
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	877.058	728.765	148.294
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0	0
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	69.790	20.096	49.695
RR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive	55.043.265	49.284.235	5.759.029
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	90.139.135	91.020.594	-881.459
BA0010	B.1) Acquisti di beni	30.064.199	28.668.057	1.396.142
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	29.218.092	27.603.892	1.614.200
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.311.879	2.474.982	-163.103
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	1.956.271	2.003.047	-46.776
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	135.903	280.371	-144.467
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	44.256	73.645	-29.389
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	175.449	117.920	57.529
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	175.449	117.920	57.529
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	462.672	478.816	-16.144
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	462.672	478.816	-16.144
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	26.051.175	23.596.580	2.454.595
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	21.012.470	19.094.987	1.917.483
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.366.457	3.046.579	319.878
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.672.248	1.455.014	217.234
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	10.634	16.791	-6.157
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	106.787	134.933	-28.146
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	5.823	1.396	4.428
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	248.130	896.149	-648.019
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.991	4.244	16.746
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	20.991	4.244	16.746
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	846.107	1.064.165	-218.058
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	968	393	575
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	48.694	77.279	-28.585
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	585	4.137	-3.552
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	126.914	118.646	8.268
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	473.866	607.234	-133.368
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	195.080	256.477	-61.396
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	14.911.938	15.008.071	-96.133
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.523.863	5.296.091	227.772



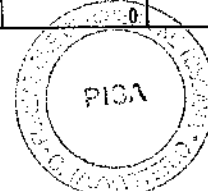
SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	142	130	12
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	967.959	1.037.015	-69.056
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	5.600	2.800	2.800
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	16	0	16
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	845.066	1.019.925	-174.860
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	845.066	1.019.925	-174.860
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	0	130	-130
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	845.066	1.019.795	-174.730
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	0	0
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	0	0
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



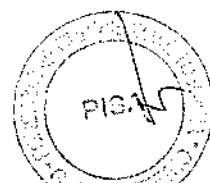
SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)	0	0	0
SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)	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	110.616	8.759	101.857
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	110.616	4.943	105.673
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	0	0	0
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	110.616	4.943	105.673
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)	0	3.816	-3.816
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	3.816	-3.816
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	0	0
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



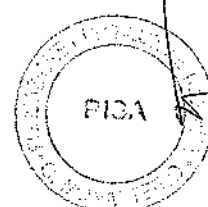
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (prestazioni termali)	0	0	0
SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale 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	314.505	376.292	-61.787
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (trasporto sanitario)	12.419	12.277	142
SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)	142	0	142
SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)	12.277	12.277	0
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)	302.086	364.014	-61.929
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	16	0	16
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)	16	0	16
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (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. (intramoenia)	2.675.170	1.669.993	1.005.177
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.675.170	1.669.993	1.005.177
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - 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	1.505.956	2.097.645	-591.688
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	383.866	292.233	91.633
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	1.122.091	1.805.412	-683.321
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0



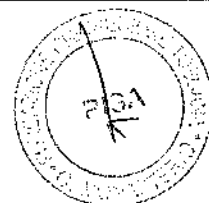
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	240	120	120
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	72.586	37.545	35.041
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	419.070	534.317	-115.247
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	255.589	823.453	-567.864
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	374.607	409.977	-35.371
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	374.607	409.977	-35.371
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	72.534	123.478	-50.944
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	50.954	106.587	-55.633
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)	5.600	2.800	2.800
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	15.980	14.091	1.889
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	9.388.075	9.711.980	-323.905
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.556.187	9.173.294	-617.108
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	529.589	609.294	-79.705
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.035.410	976.210	59.200
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	774.220	714.511	59.710
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	246.459	227.024	19.435
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	527.761	487.486	40.275
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	244.659	158.009	86.650
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	0
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	103.727	111.516	-7.789
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	311.749	327.333	-15.584
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	36.936	33.216	3.720
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	801.041	987.498	-186.457
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	82.008	83.594	-1.586
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	968.892	957.136	11.756
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	950.000	955.866	-5.866
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	18.892	1.270	17.622
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.667.954	4.214.977	-547.023
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	93.174	15.159	78.016
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.276.843	1.992.243	-715.400
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.297.937	2.207.576	90.361
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	791.188	535.230	255.957
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.098	0	2.098
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	757.213	530.832	226.381
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	15.466	23.505	-8.039
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	331.265	236.132	95.133
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	191.406	109.309	82.097
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	219.076	161.887	57.189
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	31.876	4.398	27.478
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	31.426	3.318	28.108
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	450	1.079	-629



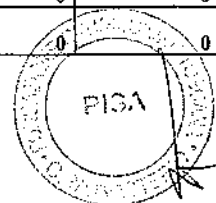
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	40.701	3.456	37.245
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	14.280	985	13.295
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	26.421	2.471	23.950
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.396.230	3.022.414	373.816
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	880.377	650.558	229.820
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	81.211	52.791	28.420
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.218.796	2.150.267	68.528
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	0	257	-257
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	215.845	168.540	47.305
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	966.783	904.037	62.746
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0	0	0
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	966.783	904.037	62.746
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	894.465	805.249	89.216
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	72.318	98.789	-26.471
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	38.856.868	36.391.935	2.464.933
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	32.211.047	30.038.436	2.172.610
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	16.002.083	14.568.628	1.433.455
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	14.678.779	13.174.032	1.504.747
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	14.419.322	12.929.330	1.489.992
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	259.456	244.702	14.755
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	1.323.304	1.394.596	-71.292
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.323.304	1.391.943	-68.639
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	2.652	-2.652
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	16.208.964	15.469.808	739.155
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	14.995.472	14.458.534	536.939
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.213.491	1.011.275	202.216
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	111.016	170.752	-59.737
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	111.016	170.752	-59.737
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	101.027	109.293	-8.266
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	9.989	61.459	-51.470
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	4.065.028	3.865.658	199.370
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	814.247	676.353	137.894
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	814.247	676.353	137.894
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	3.250.781	3.189.305	61.476
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.932.989	2.855.146	77.842
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	317.793	334.159	-16.366
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.469.777	2.317.089	152.689
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	644.788	412.295	232.493
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	566.259	342.807	223.452



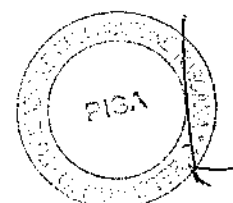
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	78.529	69.488	9.041
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.824.990	1.904.794	-79.804
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.758.976	1.808.382	-49.406
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	66.014	96.412	-30.398
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.071.005	1.125.945	-54.940
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	117.571	143.068	-25.497
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	953.435	982.877	-29.442
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	444.195	521.202	-77.007
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	509.240	461.675	47.565
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	2.770.757	2.738.306	32.451
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	87.932	76.169	11.763
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.682.826	2.662.137	20.688
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	819.665	793.629	26.037
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	13.386	13.386	0
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	806.280	780.243	26.037
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.863.160	1.868.509	-5.348
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	-265.477	-260.045	-5.433
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-264.379	-260.045	-4.335
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	8.987	-1.193	10.180
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-149	-13.018	12.869
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-160.594	-44.575	-116.019
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-1.813	-328	-1.485
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	4.289	13.980	-9.691
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-332	22	-354
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-114.767	-214.934	100.166
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-1.098	0	-1.098
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	-1.098	0	-1.098
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	2.663.992	2.653.989	10.003
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	89.491	57.807	31.684
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	89.491	57.807	31.684
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0	0	0
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	11.876	1.030.409	-1.018.532
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	11.876	60.817	-48.941
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	0	745.596	-745.596
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	70.267	-70.267
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	153.729	-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	2.562.624	1.565.773	996.851
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	216.396	159.868	56.528
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	37.472	32.445	5.027
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	793.703	111.760	681.943
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	1.515.053	1.261.701	253.353
SS2895	B.15) Totale voci da consolidare passive	1.550.610	1.458.686	91.924
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	94.436.295	90.252.710	4.183.585
CA0010	C.1) Interessi attivi	14	225	-211
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	14	225	-211
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	233.323	215.171	18.152
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	2.580	0	2.580
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	216.233	205.376	10.857
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	14.510	9.795	4.715
CA0150	C.4) Altri oneri	39.678	35.447	4.231
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	39.678	35.447	4.231
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-272.987	-250.393	-22.594
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	216.852	565.918	-349.066
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	216.852	565.918	-349.066
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	185.028	255.951	-70.923
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	7.311	89.146	-81.834
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	7.311	89.146	-81.834
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	7.311	89.146	-81.834
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	23.583	220.821	-197.238
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	23.583	220.821	-197.238
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	23.583	220.821	-197.238
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	930	0	930
EA0260	E.2) Oneri straordinari	136.277	2.256	134.021
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	136.277	2.256	134.021
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	46.511	563	45.948
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	46.511	563	45.948
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	46.511	563	45.948
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	89.766	1.693	88.073
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	89.766	1.693	88.073
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	89.766	1.693	88.073
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	80.576	563.662	-483.087
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-4.489.572	1.081.153	-5.570.725
YA0010	Y.1) IRAP	2.990.227	2.894.337	95.890
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	85.056
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	-78.549
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	301.525	212.143	89.382
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0
YA0060	Y.2) IRES	17.480	17.480	0
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	17.480	17.480	0
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)	3.007.707	2.911.817	95.890
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-7.497.280	-1.830.664	-5.666.615





**Fondazione
Monasterio**
la ricerca che cura

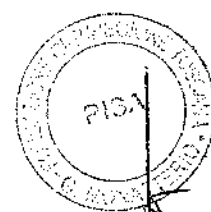


RELAZIONE SULLA GESTIONE BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

**Ospedale del Cuore
di Massa**

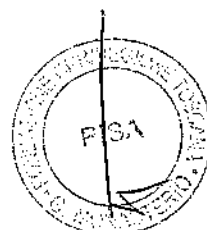


**Ospedale San Cataldo-
CNR di Pisa**



INDICE

Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione	3
Generalità sull'organizzazione dell'Ente	3
Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi	5
Inquadramento generale	5
Obiettivi dell'esercizio relativi ai servizi clinici	6
L'attività del periodo	11
Prestazioni in regime di ricovero	11
Prestazioni in regime ambulatoriale	11
Collaborazioni in ambito assistenziale	11
Attività di ricerca	12
Information Technology	15
Alta formazione	16
La gestione economico-finanziaria dell'Ente	17
Sintesi di Bilancio	17
Gestione finanziaria	17
Gestione economica	17
Confronto preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2020	19
Relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2020	24
Valore della produzione	24
Costi della produzione	27
Proventi e oneri finanziari	32
Proventi e oneri straordinari	32
Imposte sul reddito dell'esercizio	33
Livelli di assistenza (LEA) Allegato 7 (A e B)	34
Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	34
Conclusioni	35



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 a una rappresentazione esaustiva della gestione relativa all'esercizio 2021, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge.

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 Montepesce.

Lo Statuto della Fondazione prevede i seguenti organi:

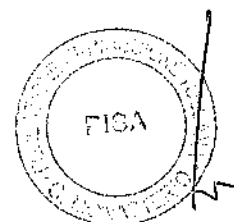
- il Consiglio di Amministrazione, con funzioni di indirizzo e programmazione in relazione alle attività di ricerca;
- il Direttore Generale, cui sono riservati i poteri di gestione e la legale rappresentanza dell'Ente;
- il Collegio dei Revisori dei Conti, con il compito di vigilare sulla gestione finanziaria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

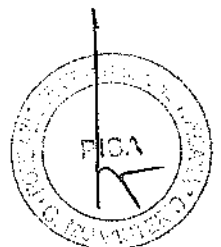
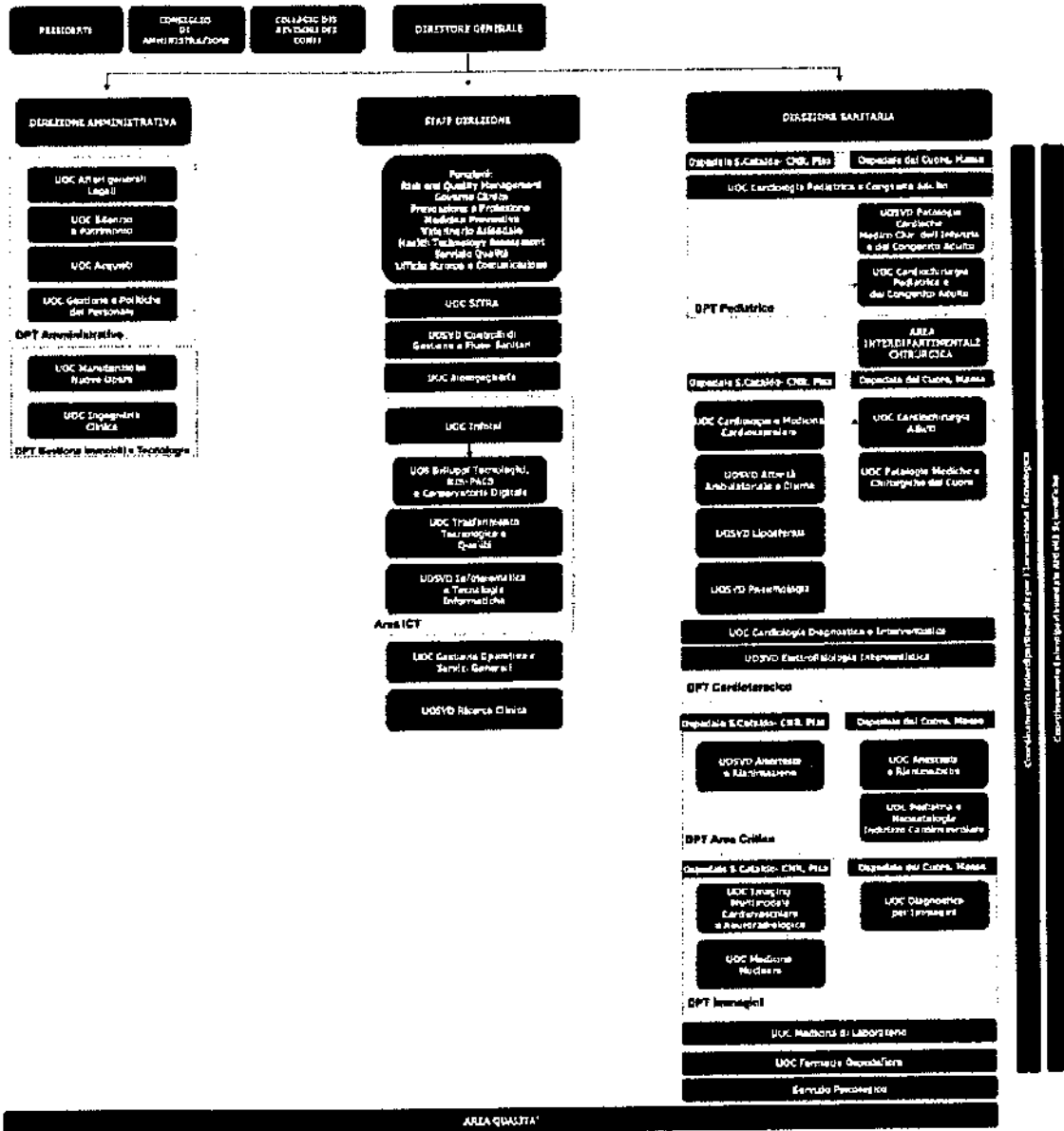
L'organizzazione e le attività dell'Ente sono improntate a criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza garantendo il coinvolgimento dei professionisti nel processo gestionale.

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 Monasterio è riportata nella quadro sinottico sottostante:







Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

Inquadramento generale

La Monasterio, 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.

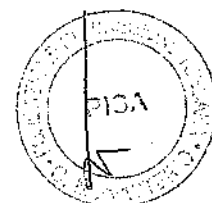
La peculiare natura e missione della Monasterio si rispecchia nella particolarità dell'organizzazione, statutariamente prevista.

Sono, infatti, Organi dell'Ente:

- Il Direttore Generale, cui sono riservati tutti i poteri di gestione, nonché la rappresentanza legale dell'Ente; nell'esercizio delle proprie funzioni, il Direttore Generale è coadiuvato dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario.
- Il Consiglio di Amministrazione, esercita funzioni di indirizzo, programmazione e controllo, con particolare riferimento alle attività di ricerca. È composto da nove membri:
 - il Direttore dell'Istituto di Fisiologia Clinica del CNR e due membri designati dal Consiglio di Amministrazione del CNR;
 - i Rettori delle Università di Firenze, Pisa e Siena;
 - tre membri designati dalla Regione Toscana, scelti tra personalità esperte negli ambiti di attività della Monasterio.
- Il Presidente, nominato dal Consiglio di Amministrazione in base della designazione del CNR, convoca e presiede il Consiglio di Amministrazione della Fondazione, cui propone le linee di indirizzo delle attività di ricerca, promuovendo altresì le relazioni con Università, Enti, Istituzioni, imprese pubbliche e private.
- Il Collegio dei Revisori dei Conti, composto da tre membri effettivi e due supplenti (di cui un membro effettivo ed un membro supplente nominati da ciascuno degli Enti Fondatori ed un membro effettivo nominato dal Consiglio di Amministrazione).

La 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;
- cardiocirurgia neonatale, pediatrica e per adulti;
- anestesia e terapia intensiva neonatale, pediatrica e per adulti;
- pneumologia;
- endocrinologia e malattie del metabolismo;
- trattamento dislipidemie ed ldl-aferesi;
- 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.

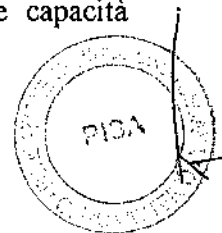
In questi anni il riconoscimento della Monasterio è notevolmente accresciuto, come riscontrato dalle numerose testimonianze di apprezzamento, dai crescenti atti di generosità e di supporto alle attività dell'Ente ed anche dall'incremento di collaborazioni con l'Industria nel settore dell'innovazione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

Obiettivi dell'esercizio relativi ai servizi clinici

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

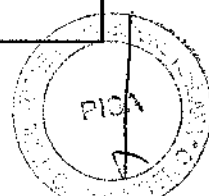
In particolare, oltre all'obiettivo del mantenimento dell'equilibrio economico che costantemente accompagna la gestione dell'Ente, particolare rilievo è dato alla gestione delle risorse umane: sia in termini di benessere organizzativo e di motivazione, sia in termini di processi di acquisizione di nuove 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.





Inoltre, durante l'esercizio 2021 si è attuata una politica di forte contenimento del fabbisogno di personale, come richiesto dalla Regione Toscana al fine di contribuire alla politica di razionalizzazione delle risorse, necessaria per far fronte all'aumento dei costi a carico del servizio sanitario legati, in particolare, al persistere della situazione pandemica. La tabella di seguito evidenzia il quadro della dotazione di personale:

DESCRIZIONE	ANNO 2020			ANNO 2021		
TIPOLOGIA	dipendenti a tempo indeterminato	dipendenti a tempo determinato	TOTALE	dipendenti a tempo indeterminato	dipendenti a tempo determinato	TOTALE
dirigenti medici	130	2	132	132	2	134
dirigenti sanitari non medici	16	0	16	16	0	16
dirigenti amministrativi	5	1	6	5	1	6
dirigenti tecnici	9	1	10	9	1	10
totale area dirigenziale	160	4	164	162	4	166
personale infermieristico	278	32	310	279	24	303
tecnici sanitari	68	2	70	62	2	64
OSS/OTA	57	2	59	59	2	61
comparto tecnico amministrativo	86	10	96	75	9	84
totale personale area non dirigenziale	489	46	535	475	37	512
TOTALE	649	50	699	637	41	678
ALTRO PERSONALE						
personale dipendente CNR ed Università	6		6	5		5
libero professionisti	14		14	15		15





collaboratori coordinati e continuativi	10		10	8		8
lavoro interinale	19		19	17		17
TOTALE			718			695

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

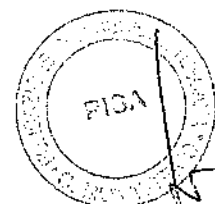
In particolare:

- 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.

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 la 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, sviluppo di un progetto innovativo per l'introduzione di nuove processi per la prossimità delle cure nelle aree interne;
- Azienda Ospedaliero Universitaria di Pisa: nell'ambito della diagnostica specialistica con RMN, TAC, medicina nucleare e PET, della diagnostica prenatale, oltre al back-up per le attività di emodinamica, ed 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.;
- AOU Senese: percorso pazienti GUCH destinati a trapianto;





- strutture sanitarie di altre regioni (v. AOU di Cagliari, ASL “Spezzino”,) e di altri Paesi, con particolare riferimento alle attività in ambito pediatrico.

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:

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

I risultati raggiunti sono assolutamente in linea con gli obiettivi posti: la Monasterio 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 Monasterio, in termini di esiti clinici, come di seguito riepilogato:

KPI	% Raw	% Adjusted	National Average	National Ranking	Regional Ranking
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
Scompenso cardiaco congestizio Mortalità 30 gg	2,82	4,19 p=0.007	10,15	#55	#5
Scompenso 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 Riacutizzata Mortalità 30 giorni	1,89	3,05 p=0.245	9,67	#39	Best Practice
BPCO Riacutizzata 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 italiano per volumi di attività di emodinamica (**Fonte GISE-Società Italiana di Cardiologia Interventistica**) e, nel quinquennio precedente, è stata costantemente tra i primi tre centri a livello nazionale. Ed è ben noto, al riguardo, che l'alta numerosità della casistica trattata è condizione per un'elevata qualità, stante proprio l'esperienza acquisita dagli operatori.

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).

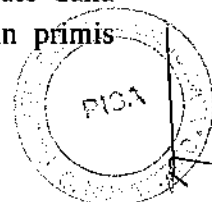
Altrettanto eccellenti, i risultati delle attività di cardiocirurgia pediatrica, nel cui ambito la Monasterio nell'ultimo triennio ha registrato una mortalità a 30 giorni intorno all'1%.

Merita evidenziare, inoltre, che con apposita Delibera di G.R. n. 1262/2021 è stato avviato il percorso per il riconoscimento della Monasterio quale Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico e, parallelamente, l'Ente ha intrapreso il processo per conseguire l'accreditamento Joint Commission International.

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.

L'attività del periodo

Di seguito una breve sintesi delle attività svolte nel corso del **2021**.

Prestazioni in regime di ricovero

- a) Nel 2021 il numero di dimessi è 5189 (4.735 in regime ordinario e 454 in regime di day hospital) a fronte di 4748 (4.377 in regime ordinario e 371 in regime di day hospital) nel corso del 2020 pari a **+9,28%**;
- b) valore delle prestazioni erogate: passa da Euro 58.584.416 del 2020 a Euro 66.452.416 del 2021 con un **aumento del 13,4%**.
- c) attrazione: il 15,1% dei pazienti è residente al di fuori dei confini regionali (il 14,3% per la cardiocirurgia dell'adulto ed il 45,1% per la cardiocirurgia pediatrica).

Prestazioni in regime ambulatoriale

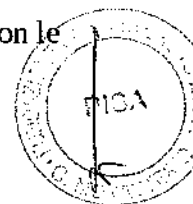
Nel 2021 sono state erogate 409.500 prestazioni ambulatoriali 294.574 prestazioni erogate nel 2020 (**+39,0%**); in termini di valore l'attività ambulatoriale complessivamente resa, si attesta ad Euro 14.581.391,00 con un **aumento del 29,1%** rispetto all'anno 2020 (Euro 11.294.457).

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 2021 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 e ad assicurare un coordinamento di Area Vasta per l'rogazione delle prestazioni sanitarie in regime di ricovero e ambulatoriale. Ciò si è reso necessario per fronteggiare l'incremento della domanda di cura registratosi in modo sempre più acuto a partire dal settembre 2021.

Con l'AOU "Meyer" si è mantenuto lo stretto rapporto di collaborazione che ha consentito la gestione integrata delle casistiche più complesse ma, soprattutto, si è dato vita ad un nuovo Centro Interaziendale di riferimento regionale per la Cardiocirurgia e Cardiologia Pediatrica, istituito con Delibera della Giunta della Regione Toscana n. 713 del 12 luglio 2021.

Questo Centro consentirà di rafforzare la sinergia con l'AOU "Meyer" e di favorire un ulteriore sviluppo delle attività pediatriche a livello regionale. L'intento è anche quello di rilanciare il ruolo dell'Ospedale del Cuore a livello nazionale.

Con Delibera della Giunta della Regione Toscana n. 845 del 2 agosto 2021, la Regione ha affidato alla Monasterio e all'Azienda USL Toscana Nord Ovest il progetto ProHeart, per la presa in carico del bisogno di cura cardiologico nella Garfagnana, si tratta di un progetto strategico per la regione e per la Monasterio in quanto tratta di una tematica attuale, la prossimità di cura nelle aree interne, consentendo alla Monasterio di confrontarsi in un ambito diverso dove mettere in campo tutta l'expertise acquisita negli anni in termini di conoscenza clinica e innovazione tecnologica.

L'anno 2020, come il precedente, ha registrato importanti progressi nel processo di integrazione con l'Istituto di Fisiologia Clinica del CNR realizzato attraverso la partecipazione congiunta ad attività di ricerca con finanziamenti su bandi competitivi e con la sottoscrizione dell'Accordo per la creazione del laboratorio congiunto per gli sviluppi innovativi nell'ambito dell'Imaging Avanzato MATILAB.

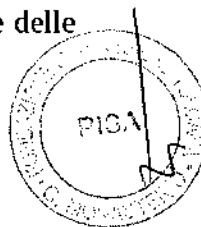
Sono proseguite, inoltre, le collaborazioni con le Università toscane ed in particolare con l'Università di Pisa soprattutto come sede di formazione per le scuole di specializzazione in medicina e con la Scuola Sant'Anna per la formazione specialistica.

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 2022, prevede un impegno sinergico delle 4 istituzioni coinvolte nell'attività clinica ma anche di ricerca, formazione, didattica e innovazione.

È stata inoltre attuata 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.

Attività di ricerca

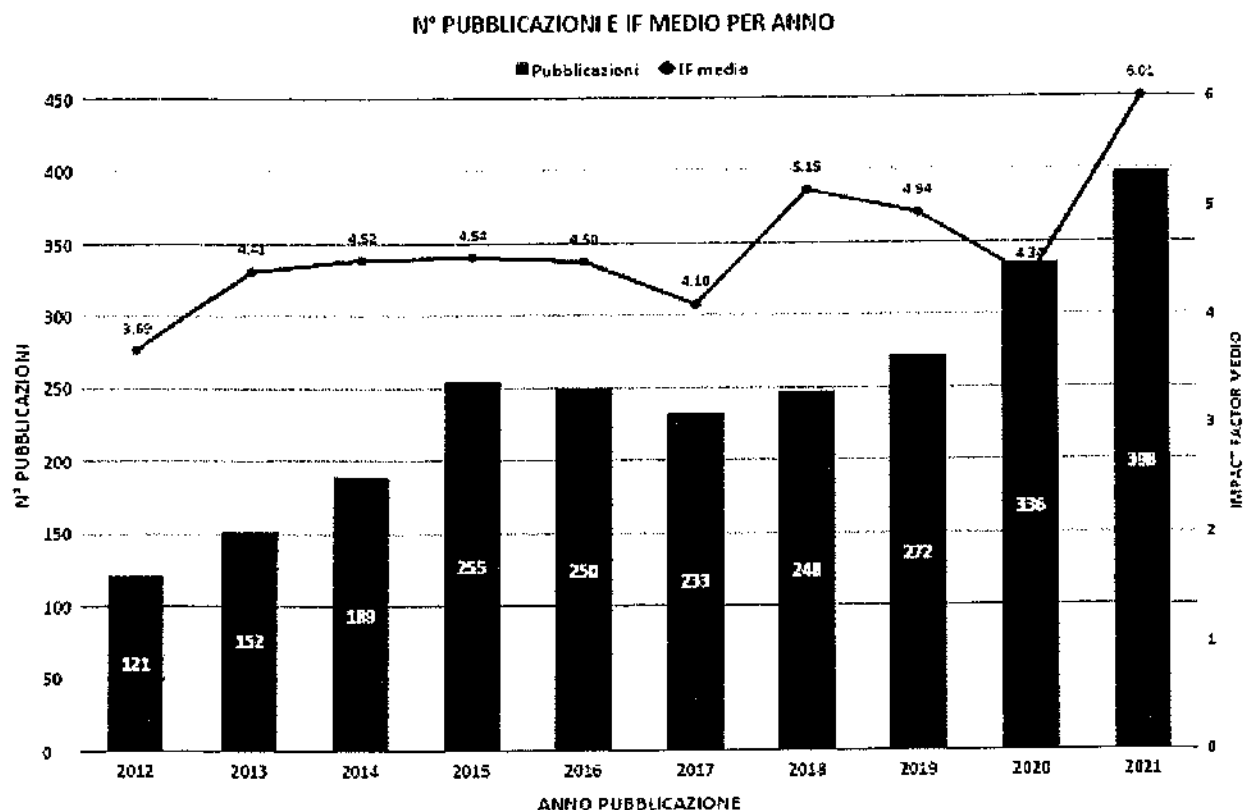
La Monasterio, come detto, svolge istituzionalmente attività di ricerca in ambito sanitario e delle tecnologie applicate alla Sanità.





Molto rilevante la produzione scientifica: nel 2021, le pubblicazioni indicizzate prodotte dai ricercatori dell'Ente sono state 398 con un impact factor medio di 6.01.

Di seguito si riporta il trend delle pubblicazioni che conferma un andamento crescente che va consolidandosi al di sopra delle 300 annue.



Di particolare rilievo ed entità le collaborazioni con il CNR, e segnatamente con l'Istituto di Fisiologia Clinica, con cui sono stati realizzati vari progetti, alcuni dei quali finanziati nell'ambito di bandi nazionali ed internazionali, oltre all'attuazione di numerose iniziative e progetti di sviluppo congiunti; con detto Istituto - fra l'altro - si è dato luogo alla strutturazione di funzioni congiunte (v. ufficio grant e ufficio per la gestione delle sperimentazioni cliniche), oltre che a laboratori di ricerca congiunti (v. Laboratorio di Microneurografia e Microneurostimolazione) e sono in corso progetti di rilievo nell'ambito dell'imaging avanzato, anche grazie alla realizzazione di un'officina farmaceutica e di una radiofarmacia per lo sviluppo ed il test di traccianti innovativi.

Importanti anche le collaborazioni sviluppate con le Università e Scuole Superiori (ed *in primis* la Scuola Superiore "S. Anna" con cui esiste una collaborazione strutturata e formalizzata da tempo), ma anche con l'Industria (farmaceutica, informatica, delle biotecnologie, ecc.).

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

- 398 pubblicazioni indicizzate (con un impact factor medio di 4,34);



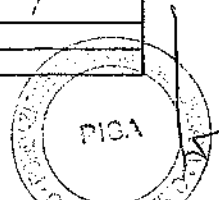


- 125 sperimentazioni cliniche/studi osservazionali in corso al 31 dicembre 2020;
- 9 progetti competitivi in corso: 7 finanziamenti l'anno 2020 ha visto un importante sviluppo delle attività di ricerca come confermato da alcuni dati qui riportati:
- 398 pubblicazioni indicizzate (con un impact factor medio di 4,34);
- 125 sperimentazioni cliniche/studi osservazionali in corso al 31 dicembre 2020;
- 9 progetti competitivi in corso: 7 finanziamenti conseguiti nell'ambito di bandi nazionali e 2 su bandi comunitari;
- 111 sperimentazioni cliniche/studi osservazionali in corso al 31 dicembre 2021;
- 23 progetti competitivi in corso: 14 finanziamenti conseguiti nell'ambito di bandi nazionali e 9 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 conseguiti nell'ambito di bandi nazionali e 2 su bandi comunitari;
- 111 sperimentazioni cliniche/studi osservazionali in corso al 31 dicembre 2021;
- 23 progetti competitivi in corso: 14 finanziamenti conseguiti nell'ambito di bandi nazionali e 9 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 SANITARI 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





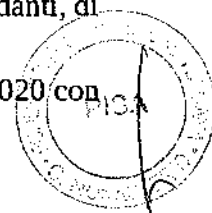
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI
515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA
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

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 2021, la Monasterio ha consolidato l'importante risultato ottenuto nel 2020 con





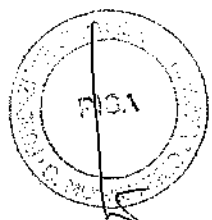
l'ottenimento della certificazione ISO 9001:2004 della "fabbrica del software" dell'Ente, finalizzando la certificazione del proprio sistema di cartella clinica avanzata come dispositivo medico.

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.



La gestione economico-finanziaria dell'Ente

Sintesi di Bilancio

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 Euro 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. Per l'anno 2021 l'indice di tempestività dei pagamenti ex art. 9 D.P.C.M. 22 è stato pari a -4,78. 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.

Gestione economica

L'esercizio 2021 ha visto un graduale recupero nell'erogazione di attività che avevano visto una drastica riduzione nel 2020 a seguito dell'emergenza pandemica per COVID-19, che ha 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.

Anche nel 2021 si sono quindi registrati costi correlati all'emergenza pandemica (trasporti, pulizie, lavanderia e diagnostica di laboratorio, presidi di protezione). Si allega alla presente nota un prospetto riassuntivo (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 Euro 16.211.246,24 come assegnazione iniziale, Euro 1.691.311,50 come assegnazioni intermedie ai quali (per il primo anno) non si è sostanzialmente aggiunto il consueto contributo in fase di assegnazione finale (Euro 57.088,90);
- il valore della mobilità in compensazione infra regionale aumenta di 4.884.449,85 mentre quello extra regionale di Euro 1.064.692,49;
- il risultato d'esercizio presenta una perdita di Euro 7.497.279,63.

Come sopra accennato, l'inatteso peggioramento del risultato economico di bilancio della Monasterio relativo all'esercizio 2021 è di fatto determinato dall'adozione della D.G.R. 563 del 16 maggio 2022 "Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull'esercizio 2021".

Diversamente da quanto previsto per tutti gli Enti del SSRT (salvo ISPRO) detta Delibera, infatti, non prevede, per la Monasterio alcuna assegnazione finale (se non residuale di Euro 57.088,90) a integrazione di quanto già disposto con le assegnazioni iniziale e intermedia.

Il risultato economico che viene a delinearsi si pone in netto contrasto con gli sforzi profusi dalla Monasterio durante detto anno sia in termini di ripresa a pieno regime delle attività ambulatoriali e di ricovero sia in termini di rispetto di tutti gli obiettivi regionali, a partire da quelli di contenimento dei costi di personale.

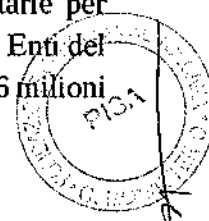
Si ricorda che

- la LRT n. 85/2009, di riconoscimento della Monasterio quale ente pubblico del SSR, sancisce che "per la remunerazione delle attività assistenziali e le funzioni di riferimento regionale e di elevata qualificazione e innovazione svolte dalla Fondazione a favore del servizio sanitario regionale, si applica la disciplina prevista per il finanziamento delle aziende ospedaliero-universitarie"
- il Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale 2012-2015 (PSSIR), in tema di ripartizione delle risorse al paragrafo 9.1.3, lettera C.2. "Fondi destinati al finanziamento delle aziende ospedaliere-universitarie e della Fondazione Monasterio", distingue tra:
 - "fondo di sostegno all'attività di alta specializzazione delle aziende ospedaliere-universitarie e della Fondazione Monasterio. Il fondo è determinato, per ciascun anno di vigenza del Piano in 155 milioni di Euro ed è ripartito fra aziende ospedaliere e la Fondazione Monasterio in proporzione al valore tariffario dei DRG di alta specialità (peso superiore a 2,5);
 - fondo per la funzione di didattica, ricerca e diffusione dell'innovazione nelle aziende ospedaliere universitarie e nella Fondazione Monasterio (...) in proporzione a specifici indicatori basati sull'impact factor totale aziendale, per ciascun anno di vigenza del Piano, in 20 milioni di Euro;
 - specifici finanziamenti per le attività non adeguatamente remunerate dal sistema tariffario;
 - specifici fondi per l'integrazione nella rete formativa delle aziende sanitarie."

Per quanto concerne l'esercizio 2021, la quota del fondo ordinario spettante alla Monasterio, complessivamente ammontante a 175 milioni e il cui riparto è definito dal PSSIR, risulta essere pari ad Euro 24.199.526,00.

Si precisa, al riguardo, che tali assegnazioni servono, in gran parte, proprio a remunerare la maggior onerosità delle attività erogate in strutture che presidiano l'alta complessità assistenziale, come la Monasterio.

La nota del 08/02/21 "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2021", con cui la Direzione Sanità, Welfare e Coesione Sociale della Regione fornisce indicazioni alle aziende sanitarie per l'adozione dei bilanci preventivi, quantificava l'assegnazione iniziale per tutte le Aziende ed Enti del SSRT comprendendo, oltre al fondo ordinario suddetto, pari a 175 milioni, anche ulteriori 196 milioni a titolo di fondo di riequilibrio.





Purtroppo la Monasterio risulta essere - anche per il 2021 - l'unico Ente a registrare un fondo di riequilibrio negativo che ha determinato una assegnazione iniziale inferiore al valore previsto ai sensi del PSSIR: in tal modo, per la Monasterio, in sede di assegnazione iniziale, viene disposto un contributo complessivo pari a Euro 16.211.246,00.

A tale decurtazione, si è aggiunta, per l'esercizio 2021 e per la prima volta, l'inattesa mancata assegnazione finale.

In merito si deve evidenziare come il 2021 costituisca il primo esercizio in cui l'Ente registra formalmente una perdita economica di tale entità, sia in termini assoluti che di incidenza sul volume della produzione.

Da sottolineare che, se non fosse stata applicata la suddetta decurtazione, la Monasterio avrebbe garantito l'equilibrio economico senza la necessità di ulteriori assegnazioni finali.

Per le ragioni sopra esposte, si è inviata richiesta all'Assessore al Diritto alla Salute e Sanità e al Direttore della Direzione Sanità, Welfare e Coesione Sociale della Regione Toscana per definire modalità e tempistiche di ripiano della suddetta perdita e trovare soluzione alla condizione di sperequazione descritta.

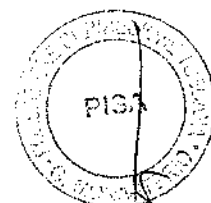
Confronto preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2020

Si riporta di seguito il prospetto di confronto tra i dati a consuntivo 2021, i dati a consuntivo 2020 ed i dati di preventivo 2021 ricordando che per la predisposizione del bilancio preventivo 2021 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 2021, in particolare, prevedeva che alcune poste fossero inserite nel preventivo sulla base della quantificazione definita nella nota stessa.

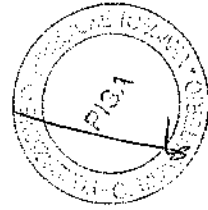
Come detto, fatte salve specifiche indicazioni regionali, le previsioni relative all'esercizio 2021 si basavano sul pre-consuntivo 2020 aggiornato al 31 gennaio 2021.

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 2020 e che potranno determinare effetti economici anche nell'esercizio 2021. 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.



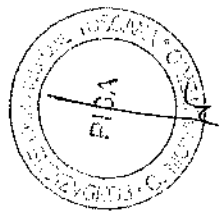
CONTO ECONOMICO					Importi: Euro		Importi: Euro	
					VAR. 21/20	%	VAR. 21/PREV.	%
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013					Importo		Importo	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					PREV 2021			
SCHEMA DI BILANCIO					Anno 2020		Anno 2021	
1) Contributi in c/esercizio					27.130.951		19.277.787	
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale					25.425.256		18.977.787	
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo					1.296.698		200.000	
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati					-		-	
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilan					567.652		567.652	
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilan					-		-	
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro					-		-	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)					-		-	
6) Contributi da altri soggetti pubblici					454.350		200.000	
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca					381.343		100.000	
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente					-		-	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata					245.000		70.267	
3) da Regione e altri soggetti pubblici					136.343		153.729	
4) da privati					-		185.000	
d) Contributi in c/esercizio - da privati					-190.025		-177.651	
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti					77.540		1.411.950	
3) Utilizza fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti					64.644.499		56.993.453	
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria					52.311.905		63.784.965	
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche					3.603.935		51.613.087	
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia					8.728.659		2.400.604	
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro					1.471.504		9.771.274	
5) Concorsi, recuperi e rimborsi					938.865		958.153	
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)					2.694.613		1.051.411	
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio					-		191.433	
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni					-		2.296.944	
9) Altri ricavi e proventi					946.849		131.757	
Totale A)					90.139.135		88.873.522	
					91.020.594		894.532	
					-		197.989	
					-		-881.459	
					-1%		1.265.612	
					6%		52.317	
					1%		-	
					100%		245.000	
					27%		36.343	
					#DIV/0!		-	
					100%		-190.025	
					-686%		-532.190	
					1%		859.534	
					1%		698.818	
					33%		1.203.332	
					-12%		-1.042.616	
					-12%		463.351	
					-12%		-112.547	
					15%		397.669	
					6%		-	
					1%		-	

SCHEMA DIBILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013						
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
	Anno 2021	Anno 2019	PREV 2020	VAR. 21/20		VAR. 21/PREV.
				Importo	%	Importo %
1) Acquisti di beni	30.064.199	28.668.057	28.706.428	1.396.142	5%	1.357.771 5%
a) Acquisti di beni sanitari	29.218.092	27.603.892	27.978.049	1.614.200	6%	1.240.043 4%
b) Acquisti di beni non sanitari	846.107	1.064.165	728.378	-218.058	-20%	117.729 14%
2) Acquisti di servizi sanitari	5.523.863	5.296.091	4.875.407	227.772	4%	648.456 12%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	845.066	1.019.925	852.081	-174.860	-17%	-7.016 -1%
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	110.616	8.759	2.544	101.857	1163%	108.072 98%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	314.505	376.292	20.672	-61.787	-16%	293.833 93%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	16	-	-	16	-	16
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.675.170	1.669.993	2.090.157	1.005.177	60%	585.013 22%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinole, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.505.956	2.097.645	1.809.866	-591.688	-28%	-303.910 -20%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	72.534	123.478	100.086	-50.944	-41%	-27.552 -38%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0	-	0



CONTO ECONOMICO						Importi: Euro	
						VAR. 21/20	VAR. 21/PREV.
						Importo	Importo
						%	%
SCHEMA DI BILANCIO							
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25							
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
3) Acquisti di servizi non sanitari							
a) Servizi non sanitari							
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie							
c) Formazione							
4) Manutenzione e riparazione							
5) Godimento di beni di terzi							
6) Costi del personale							
a) Personale dirigente medico							
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico							
c) Personale comparto ruolo sanitario							
d) Personale dirigente altri ruoli							
e) Personale comparto altri ruoli							
7) Oneri diversi di gestione							
8) Ammortamenti							
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali							
b) Ammortamenti dei Fabbricati							
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali							
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti							
10) Variazioni delle rimanenze							
a) Variazione delle rimanenze sanitarie							
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie							
11) Accantonamenti							
a) Accantonamenti per rischi							
b) Accantonamenti per premio operosità							
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati							
d) Altri accantonamenti							
Totale B)							
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)							

2020 2021



CONTO ECONOMICO									
SCHEMA DI BILANCIO									
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013									
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI									
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	14	225	200						
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	273.001	250.618	122.784						
Totale C)	-272.987	-250.393	-122.584						
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE									
1) Rivalutazioni	-	-	-						
2) Svalutazioni	-	-	-						
Totale D)	-	-	-						
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI									
1) Proventi straordinari	216.852	565.918	453.944						
a) Plusvalenze	-	-	-						
b) Altri proventi straordinari	216.852	565.918	453.944						
2) Oneri straordinari	136.277	2.256	374						
a) Minusvalenze	-	-	-						
b) Altri oneri straordinari	136.277	2.256	374						
Totale E)	80.576	563.662	453.569						
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale F)	3.007.707	2.911.817	2.885.986						
G) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO									
	-7.497.280	-1.830.664	1.286						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E-F)									
	-4.489.572	1.081.153	2.887.273						
H) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale H)	3.007.707	2.911.817	2.885.986						
I) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO									
	-7.497.280	-1.830.664	1.286						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E-F)									
	-4.489.572	1.081.153	2.887.273						
J) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale J)	3.007.707	2.911.817	2.885.986						
K) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO									
	-7.497.280	-1.830.664	1.286						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E-F)									
	-4.489.572	1.081.153	2.887.273						
L) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale L)	3.007.707	2.911.817	2.885.986						
M) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO									
	-7.497.280	-1.830.664	1.286						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E-F)									
	-4.489.572	1.081.153	2.887.273						
N) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale N)	3.007.707	2.911.817	2.885.986						
O) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO									
	-7.497.280	-1.830.664	1.286						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E-F)									
	-4.489.572	1.081.153	2.887.273						
P) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale P)	3.007.707	2.911.817	2.885.986						
Q) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO									
	-7.497.280	-1.830.664	1.286						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E-F)									
	-4.489.572	1.081.153	2.887.273						
R) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale R)	3.007.707	2.911.817	2.885.986						
S) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO									
	-7.497.280	-1.830.664	1.286						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E-F)									
	-4.489.572	1.081.153	2.887.273						
T) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale T)	3.007.707	2.911.817	2.885.986						
U) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO									
	-7.497.280	-1.830.664	1.286						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E-F)									
	-4.489.572	1.081.153	2.887.273						
V) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale V)	3.007.707	2.911.817	2.885.986						
W) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO									
	-7.497.280	-1.830.664	1.286						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E-F)									
	-4.489.572	1.081.153	2.887.273						
X) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale X)	3.007.707	2.911.817	2.885.986						
Y) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO									
	-7.497.280	-1.830.664	1.286						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E-F)									
	-4.489.572	1.081.153	2.887.273						
Z) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale Z)	3.007.707	2.911.817	2.885.986						
AA) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO									
	-7.497.280	-1.830.664	1.286						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E-F)									
	-4.489.572	1.081.153	2.887.273						
BB) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale BB)	3.007.707	2.911.817	2.885.986						
CC) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO									
	-7.497.280	-1.830.664	1.286						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E-F)									
	-4.489.572	1.081.153	2.887.273						
DD) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale DD)	3.007.707	2.911.817	2.885.986						
EE) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO									
	-7.497.280	-1.830.664	1.286						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E-F)									
	-4.489.572	1.081.153	2.887.273						
FF) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO									
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	2.868.513						
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	2.552.676						
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	104.734						
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoeria)	301.525	212.143	211.103						
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-						
2) IRES	17.480	17.480	17.473						
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, con donl. ecc.)	-	-	-						
Totale FF)	3.007.707	2.911.817	2.88						

Relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2020

Valore della produzione

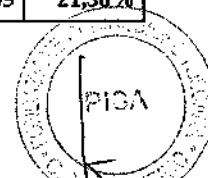
Nel 2021 - come detto - il contributo in conto esercizio assegnato in via definitiva dalla Regione è stato pari ad 17.950.070,24 Euro sul fondo indistinto 251.876,40 Euro sul fondo indistinto finalizzato e 567.651,61 Euro a copertura costi LEA. Si rilevano ulteriori contributi per 200.000,00 Euro per le attività di cooperazione internazionale e 635.692,49 Euro erogati da soggetti pubblici e privati nell'ambito dell'attività di ricerca e sperimentazione. Il tutto come da dettaglio in nota integrativa.

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria, registrano un incremento complessivo dell'13,4% rispetto al 2020, con un incremento sia dell'attività in compensazione che delle fatturazioni dirette verso altre aziende sanitarie.

Si registra quindi un incremento del valore delle prestazioni rese in regime di ricovero (SDO), pari all'9,73%, e delle prestazioni in regime ambulatoriale (SPA) del 20,21%. Incrementano invece i farmaci alla dimissione (FED) del 57,29%.

Di seguito un quadro di sintesi.

TIPO	DESCRIZIONE	2021	2020	DIFF.	%
SPA	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	906.382	642.085	264.297	41,16%
SPA	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	1.039.623	927.081	112.542	12,14%
SPA	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	7.014.298	5.884.553	1.129.745	19,20%
		8.960.303	7.453.719	1.506.584	20,21%
SDO	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	7.096.824	6.304.060	792.764	12,58%
SDO	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	5.937.513	5.565.495	372.019	6,68%
SDO	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	36.147.289	32.951.760	3.195.529	9,70%
		49.181.626	44.821.315	4.360.311	9,73%
FED	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE	31.479	23.848	7.631	32,00%
FED	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE	21.477	20.050	1.427	7,12%
FED	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE	172.856	99.667	73.189	73,43%
		225.812	143.565	82.247	57,29%
DIRTTA	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A FATTURAZIONE EXTRA REGIONE	95		95	
DIRTTA	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	1.978.850	1.630.346	348.504	21,38%
		1.978.945	1.630.346	348.599	21,38%





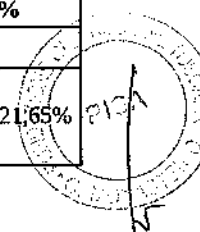
TIPO	DESCRIZIONE	2021	2020	DIFF.	%
SPA	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	906.382	642.085	264.297	41,16%
SPA	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	1.039.623	927.081	112.542	12,14%
SPA	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	7.014.298	5.884.553	1.129.745	19,20%
		8.960.303	7.453.719	1.506.584	20,21%
SDO	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	7.096.824	6.304.060	792.764	12,58%
SDO	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	5.937.513	5.565.495	372.019	6,68%
SDO	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	36.147.289	32.951.760	3.195.529	9,70%
		49.181.626	44.821.315	4.360.311	9,73%
FED	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE	31.479	23.848	7.631	32,00%
FED	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE	21.477	20.050	1.427	7,12%
FED	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE	172.856	99.667	73.189	73,43%
		225.812	143.565	82.247	57,29%
DIRTTA	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A FATTURAZIONE EXTRA REGIONE	95		95	
DIRTTA	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	1.978.850	1.630.346	348.504	21,38%
		1.978.945	1.630.346	348.599	21,38%

Per le prestazioni rese a favore di pazienti ricoverati in altre strutture sanitarie (v. voce "fatturazione diretta"), si registra un incremento del 21,38% passando 1.630.345,94 Euro ad 1.978.850,12 Euro. Anche i ricavi per attività intramoenia, registrano un incremento del 50,1%: il valore complessivo passa da 2.400.688,89 Euro a 3.603.935,43 Euro (v. prospetto di analisi extracontabile - **Allegato 5**).

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

- "Concorsi, recuperi e rimborsi":

CE	DESCRIZIONE	2021	2020	DIFF.	%
AA0760	RIMBORSI ASSICURATIVI	1.666	0	1.666	
AA0830	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO. IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	730.304	140.000	590.304	421,65%





AA0870	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	39.308	19.583	19.725	100,72%
AA0870	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	9	9.600	-9.591	-99,91%
AA0910	PAY BACK OSPEDALIERO	457.342	0	457.342	
AA0920	PAY BACK ALTRO	0	1.217.428	-1.217.428	-100,00%
AA0930	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	78.021	98.509	-20.488	-20,80%
AA0930	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	25.316	24.517	799	3,26%
AA0930	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	89.538	93.106	-3.568	-3,83%
		1.421.504	1.602.743	-181.239	-11,31%

La voce rileva un decremento del 11,31% dovuta ad un effetto compensativo tra diminuzione dei rimborsi per pay back (peraltro passati dalla natura di pay back *altro* a pay back *ospedaliero* come da indicazioni regionali) e l'aumento dei rimborsi da ASL/AO per le attività di realizzazione e manutenzione della cartella clinica informatizzata alla ASL Toscana Nord Ovest.

- “Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)”. La voce registra un incremento del 25,6% conseguente al recupero dei volumi della attività ambulatoriali erogate;
- “Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio”: il valore di questa posta incrementa del 5,1%, 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.

CE	DESCRIZIONE	2021	2020	DIFF.	%
AA1070	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	683.153	630.508	52.645	8,35%
AA1070	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	181.125	81.605	99.519	121,95%
AA1070	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	12.781	16.651	-3.870	-23,24%
AA1090	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI	41.874	0	41.874	
AA1090	UTILIZZO FONDO INT MORATORI	27.917	20.096	7.821	38,92%
		946.849	748.860	197.989	26,44%

La voce evidenzia un incremento dei proventi da contratti di ricerca e formazione (rispettivamente del 8,35 e del 121,95%), presente anche l'utilizzo dei fondi per oneri contrattuali per l'erogazione degli arretrati della dirigenza PTA, a seguito della definizione del nuovo CCNL.



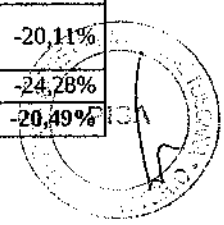


Costi della produzione

In merito alla voce "Acquisto di beni", si registra un incremento del 4,9%. In particolare, un incremento di costi per beni sanitari del 5,8% (dovuto al progressivo recupero dei livelli di attività erogata dopo la diminuzione del 2020 a seguito dell'emergenza COVID; ed un decremento di costo per beni non sanitari del 20,5% dopo il marcato incremento 2020, incremento dovuto alle misure di contenimento necessarie alla gestione dell'emergenza COVID.

CE	BENI SANITARI	2021	2020	DIFF.	%
BA0040	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	364	222	142	63,96%
BA0040	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	1.955.907	2.002.824	-46.917	-2,34%
BA0050	MEDICINALI SENZA AIC	135.903	280.371	-144.468	-51,53%
BA0051	OSSIGENO	44.256	73.645	-29.389	-39,91%
BA0063	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	175.449	117.920	57.529	48,79%
BA0100	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	462.672	478.816	-16.144	-3,37%
BA0220	DISPOSITIVI MEDICI	21.012.470	19.094.987	1.917.483	10,04%
BA0230	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.366.457	3.046.579	319.878	10,50%
BA0240	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.672.248	1.455.014	217.234	14,93%
BA0250	PRODOTTI DIETETICI	4		4	
BA0250	PRODOTTI DIETETICI	10.630	16.791	-6.161	-36,69%
BA0270	PRODOTTI CHIMICI	106.787	134.933	-28.146	-20,86%
BA0280	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	5.823	1.396	4.427	317,12%
BA0290	ALTRI BENI SANITARI	631	92	539	585,87%
BA0290	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	247.499	896.057	-648.558	-72,38%
BA0301	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	20.991	4.244	16.747	394,60%
		29.218.092	27.603.892	1.614.200	5,85%

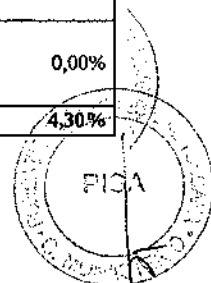
CE	BENI NON SANITARI	2021	2020	DIFF.	%
BA0320	PRODOTTI ALIMENTARI	968	393	575	146,31%
BA0330	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	48.694	77.279	-28.585	-36,99%
BA0340	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	585	4.137	-3.552	-85,86%
BA0350	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	126.914	118.646	8.268	6,97%
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	56.827	54.532	2.295	4,21%
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	7.794	6.575	1.219	18,54%
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	323.086	371.683	-48.597	-13,07%
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)		11	-11	-100,00%
BA0360	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	86.160	174.433	-88.273	-50,61%
BA0370	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	16.662	20.855	-4.193	-20,11%
BA0370	ALTRI BENI NON SANITARI	178.418	235.622	-57.204	-24,28%
		846.107	1.064.165	-218.058	-20,49%





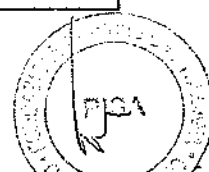
Rispetto all'anno precedente si è registrata complessivamente, fra servizi sanitari e non sanitari, un decremento di 96 mila Euro (sostanzialmente lo 0,01%).

CE	SERVIZI SANITARI	2021	2020	DIFF.	%
BA0850	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA IRCCS, PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE		3.816	-3.816	-100,00%
BA1130	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	302.086	364.014	-61.929	-17,01%
BA1170	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI FUORI REGIONE - FATTURAZIONE	16		16	
BA1220	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI	198.867	140.080	58.787	41,97%
BA1220	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE	2.178.834	1.371.772	807.062	58,83%
BA1220	SUPPORTO INTRAMOENIA	264.349	158.140	106.209	67,16%
BA1220	GUARDIE LP IN CONVENZIONE	33.120		33.120	
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	344.426	283.233	61.193	21,61%
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	39.439	9.000	30.439	338,22%
BA1400	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO	240	120	120	100,00%
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIO SAN. DA PRIVATO	72.586	37.545	35.041	93,33%
BA1430	LAVORO INTERINALE - AREA SANITARIA	409.639	521.064	-111.424	-21,38%
BA1430	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	9.430	13.253	-3.823	-28,85%
BA1440	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA	255.589	823.453	-567.864	-68,96%
BA1470	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	278.207	303.652	-25.445	-8,38%
BA1470	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	96.400	106.326	-9.926	-9,34%
BA1500	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	50.954	106.587	-55.633	-52,19%
BA1520	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA	5.600	2.800	2.800	100,00%
BA1530	ALTRI SERVIZI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	15.980	14.091	1.889	13,41%
SS0541	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE		130	-130	-100,00%
SS0542	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	841.298	993.737	-152.439	-15,34%
SS0542	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	3.768	26.058	-22.290	-85,54%
SS0812	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	110.616	4.943	105.673	2137,82%
SS1101	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	142		142	
SS1102	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	12.277	12.277	0	0,00%
		5.523.863	5.296.091	227.772	4,30%





CE	SERVIZI SANITARI	2021	2020	DIFF.	%
BA0850	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA IRCCS, PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE		3.816	-3.816	-100,00%
BA1130	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	302.086	364.014	-61.929	-17,01%
BA1170	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI FUORI REGIONE - FATTURAZIONE	16		16	
BA1220	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI	198.867	140.080	58.787	41,97%
BA1220	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE	2.178.834	1.371.772	807.062	58,83%
BA1220	SUPPORTO INTRAMOENIA	264.349	158.140	106.209	67,16%
BA1220	GUARDIE LP IN CONVENZIONE	33.120		33.120	
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	344.426	283.233	61.193	21,61%
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	39.439	9.000	30.439	338,22%
BA1400	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO	240	120	120	100,00%
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIO SAN. DA PRIVATO	72.586	37.545	35.041	93,33%
BA1430	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	409.639	521.064	-111.424	-21,38%
BA1430	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	9.430	13.253	-3.823	-28,85%
BA1440	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	255.589	823.453	-567.864	-68,96%
BA1470	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	278.207	303.652	-25.445	-8,38%
BA1470	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	96.400	106.326	-9.926	-9,34%
BA1500	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	50.954	106.587	-55.633	-52,19%
BA1520	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA	5.600	2.800	2.800	100,00%
BA1530	ALTRI SERVIZI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	15.980	14.091	1.889	13,41%
SS0541	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE		130	-130	-100,00%
SS0542	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	841.298	993.737	-152.439	-15,34%
SS0542	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	3.768	26.058	-22.290	-85,54%
SS0812	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	110.616	4.943	105.673	2137,82%





SS1101	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	142		142	
SS1102	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	12.277	12.277	0	0,00%
		5.523.863	5.296.091	227.772	4,30%

Nel complesso si rileva un incremento del 4,30%. In particolare si rileva l'aumento dei compensi per attività intramoenia (conseguente all'aumento dell'attività erogata) e una diminuzione di costo per i compensi libero professionali e per le prestazioni interinali.

CE	SERVIZI NON SANITARI	2021	2020	DIFF.	%
BA1580	LAVANDERIA	529.589	609.294	-79.705	-13,08%
BA1590	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1.035.410	976.210	59.200	6,06%
BA1601	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	246.459	227.024	19.435	8,56%
BA1602	SERVIZI DI MENSA DEGENTI	527.761	487.486	40.275	8,26%
BA1610	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG. PRIVATI	244.659	158.009	86.650	54,84%
BA1630	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	103.727	111.516	-7.789	-6,98%
BA1640	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	311.749	327.333	-15.584	-4,76%
BA1650	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	16.535	29.608	-13.074	-44,16%
BA1650	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	20.402	3.608	16.794	465,49%
BA1660	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	801.041	987.498	-186.457	-18,88%
BA1670	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	78.295	79.492	-1.197	-1,51%
BA1670	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	3.713	4.102	-389	-9,48%
BA1690	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	950.000	955.866	-5.866	-0,61%
BA1700	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	18.892	1.270	17.622	1387,56%
BA1720	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)	93.174	15.159	78.016	514,67%
BA1730	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1.276.843	1.992.243	-715.400	-35,91%
BA1740	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1.427.783	1.355.956	71.828	5,30%
BA1740	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	870.154	851.620	18.534	2,18%
BA1760	CONSULENZE NON SANITARIE V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	2.098		2.098	
BA1790	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	15.466	23.505	-8.039	-34,20%
BA1800	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	331.265	236.132	95.133	40,29%
BA1820	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA	186.696	106.643	80.053	75,07%
BA1820	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	4.711	2.666	2.045	76,69%
BA1830	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	219.076	161.887	57.189	35,33%
BA1850	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	30.043		30.043	
BA1850	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1.384	3.318	-1.935	-58,31%





BA1860	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	450	1.079	-629	-58,30%
BA1890	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO	14.280	985	13.295	1349,98%
BA1900	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	26.421	2.471	23.950	969,16%
		9.388.075	9.711.980	-323.905	-3,34%

Quanto alle spese per prestazioni non sanitarie si rileva un calo del 3,34%.

Si rilevano diminuzioni di costo in particolare per:

- Utenze di elettricità;
- Servizio di lavanolo, in particolare per la diminuzione della fornitura di camici sterili in tessuto monouso legati all'emergenza COVID;
- “Altri servizi non sanitari da pubblico”, che fanno riferimento principalmente ai costi di gestione dello Stabilimento ospedaliero di Pisa, rimborsati al CNR, e che vedevano nel 2020 un incremento in particolare per interventi di manutenzione a impianti tecnici;

Si rileva, invece, un incremento di costo per:

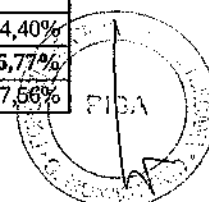
- Pulizie e sanificazione per incrementi contrattuali;
- Servizi di mensa per l'incremento dei volumi di attività;
- Riscaldamento per le dinamiche dei costi dei combustibili;
- Contratti di collaborazione a progetto;
- Lavoro interinale.

Si registra, poi, un incremento dei costi per manutenzioni, in particolare per quanto riguarda le manutenzioni ordinarie agli immobili, mentre si rileva una sostanziale invarianza dei costi di godimento di beni di terzi per beni sanitari.

Passiamo alla voce “Costi del personale”.

Tale tipologia di oneri ha registrato un incremento complessivo di Euro 2.785.476. Di seguito il totale dei costi di personale secondo la classificazione MOL (margine operativo lordo) previsto dalla Regione:

TIPO		2021	2020	DIFF.	%
280 - Personale dipendente	ACCESSORIA	2.685.202	2.006.630	678.572	33,82%
281 - Personale dipendente	AGGIUNTIVA	1.882.772	1.405.785	476.987	33,93%
282 - Personale dipendente	MISSIONI	111.571	112.979	-1.408	-1,25%
283 - Personale dipendente	ONERI	7.307.415	6.836.998	470.417	6,88%
284 - Personale dipendente	PRODUTTIVITA' E RISULTATO	1.705.323	1.924.732	-219.409	-11,40%
285 - Personale dipendente	STIPENDI	25.164.585	24.104.812	1.059.773	4,40%
280 - Personale dipendente Totale		38.856.868	36.391.935	2.464.933	6,77%
290 - Personale assimilato	COCOPRO	403.851	273.677	130.174	47,56%





291 - Personale assimilato	COMANDI	406.483	414.375	-7.892	-1,90%
292 - Personale assimilato	INTERINALI	596.335	627.707	-31.372	-5,00%
293 - Personale assimilato	LIBERI PROFESSIONISTI	490.370	1.008.964	-518.594	-51,40%
294 - Personale assimilato	PROVV. SU INTERINALI	14.141	15.919	-1.778	-11,17%
290 - Personale assimilato Totale		1.911.180	2.340.642	-429.462	-18,35%
343 - Accant. per personale dipendente		1.047.571	304.073	743.498	244,51%
343 - Accant. per personale dipendente Totale		1.047.571	304.073	743.498	244,51%
440 - Imposte e Tasse del personale assimilato		26.186	104.734	-78.549	-75,00%
440 - Imposte e Tasse del personale assimilato Totale		26.186	104.734	-78.549	-75,00%
450 - Imposte e Tasse del personale dip.		2.662.517	2.577.460	85.056	3,30%
450 - Imposte e Tasse del personale dip. Totale		2.662.517	2.577.460	85.056	3,30%
Totale complessivo		44.504.321	41.718.844	2.785.476	6,68%

I costi sono comprensivi dei residui sui fondi contrattuali (dettaglio in nota integrativa).

L'incremento è dovuto sia agli aumenti stipendiali derivanti dai rinnovi dei CC.NN.LL oltre che ulteriori oneri derivanti dal trascinarsi delle assunzioni effettuate nel corso del 2020. Permangono costi legati all'emergenza COVID, sia in termini di assunzioni effettuate nel 2020 (Euro 462.796,41), sia di attività aggiuntiva per l'abbattimento delle liste d'attesa generate dalle misure di contenimento per l'emergenza (Euro 249.727,00). Rilevante anche l'aumento degli accantonamenti per i rinnovi contrattuali futuri (Euro 743.498,00)

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 2020.

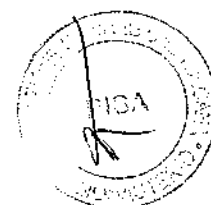
Proventi e oneri finanziari

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.

Proventi e oneri straordinari

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





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 2021 ammonta al 1,92%% ed il risultato relativo all'attività commerciale riporta una perdita di 2.972,09 Euro (**Allegato 6**).

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





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.

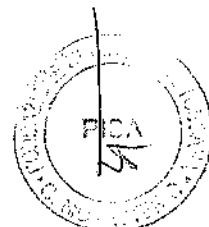
Il modello è costituito da una struttura a matrice che riporta:

- 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.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono da segnalare eventi di particolare rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2021.



Conclusioni

L'esercizio 2021 ha continuato ad essere fortemente influenzato dal COVID-19: si può dire, infatti, che in tale anno si è passati dalla condizione di emergenza pandemica ad una condizione di endemia che ha avuto importanti riflessi sul Servizio Sanitario e, quindi, anche sulla gestione dell'Ente.

Da un lato, la Monasterio è stata direttamente impegnata nel far fronte al COVID-19, assicurando l'attività di vaccinazione in favore del proprio personale e di fasce di popolazione fragile, oltre a supportare l'ATNO per il processamento dei tamponi effettuati da tale azienda nei *drive-through* di Massa e di Pisa; dall'altro, l'Ente ha fatto fronte all'incremento di domanda di prestazioni sanitarie, sia in regime ambulatoriale sia in regime di ricovero, pur dovendo mantenere la maggior rigidità organizzativa imposta dai protocolli COVID.

L'esercizio 2021 ha registrato un progressivo incremento delle attività: l'Ente ha, infatti, mostrato una straordinaria capacità di resilienza come certificato dai risultati del Laboratorio MeS della Scuola Sant'Anna, riuscendo a incrementare le prestazioni ambulatoriali e di ricovero, in ogni ambito specialistico.

Inoltre, è stata portata avanti la 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, da sottolineare - per il 2021 - la nascita del Centro Interaziendale di riferimento regionale per la Cardiochirurgia e Cardiologia Pediatrica, istituito con Delibera della Giunta della Regione Toscana n. 713 del 12 luglio 2021 e il progetto "ProHeart", per la presa in carico del bisogno di cura cardiologico nella Garfagnana, descritti in precedenza.

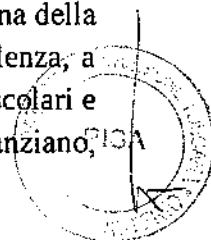
La Monasterio ha mantenuto anche l'impegno nell'attuare il piano aziendale degli investimenti volto non solo al rinnovamento complessivo delle strutture e delle attrezzature scientifiche e sanitarie quanto piuttosto al potenziamento delle stesse.

Sono stati, a titolo di esempio, condotti gli appalti per la realizzazione del nuovo blocco operatorio presso l'Ospedale del Cuore, la nuova radiofarmacia ed è stata finalizzata la procedura che ha portato, a inizio 2022, all'installazione della nuova PET-TC presso l'Ospedale San Cataldo rendendo la Medicina Nucleare della Monasterio *full-digital*.

Ciò nonostante le grandi criticità che hanno contrassegnato la gestione degli appalti pubblici, in ragione di imprevedibili mutamenti nell'economia globale.

La Regione Toscana, il 29 novembre 2021 con Delibera di G.R. n. 1262/2021, ha assunto la decisione di avviare l'istanza di riconoscimento della Monasterio, quale nuovo Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico ex D.lgs. n. 288/2003, ritenendo tale riconoscimento strategico per il Servizio Sanitario Regionale.

La volontà regionale è maturata in ragione della considerazione del fatto che la Monasterio ha sviluppato, negli anni, specifiche competenze cliniche e di ricerca nell'ambito della disciplina della cardiologia pediatrica ed adulta e delle attività correlate, ponendosi quale centro di eccellenza, a livello nazionale ed internazionale, per la cura e la ricerca in merito alle patologie cardiovascolari e polmonari, comprese le patologie rare di interesse specifico, dall'età neonatale al grande anziano,



quali ad esempio le cardiopatie congenite, le dislipidemie ereditarie, l'emocromatosi, l'ipertensione polmonare e l'amiloidosi cardiaca.

Il riconoscimento in Istituto di Ricerca e Cura a Carattere Scientifico rappresenterà un momento di sviluppo istituzionale molto importante per la Monasterio in marcata continuità con la storia di questo Ente, tenuto conto del fatto che gli IRCCS sono istituti di rilevanza nazionale in cui si coniuga, la finalità principale dell'eccellenza della ricerca clinica, traslazionale e del trasferimento tecnologico, con la correlata assistenza. Per tale ragione, questo traguardo consentirà di valorizzare il tradizionale approccio dell'Ente, fortemente orientato all'innovazione e alla ricerca di cure e trattamenti sempre più personalizzati e centrati sui bisogni dei pazienti, delle loro famiglie e dei *care-givers*.

Tale sviluppo riconoscerà alla Monasterio la veste giuridica adeguata per consentire il pieno sviluppo delle potenzialità scientifiche dell'Ente, partecipando a pieno titolo alla rete delle eccellenze italiane promuovendone anche l'internazionalizzazione.

Lo status di IRCCS determinerà, inoltre, il consolidamento dell'integrazione istituzionale con il mondo della ricerca consentendo, in particolare, la piena partecipazione alle attività dell'Ente da parte del Consiglio Nazionale delle Ricerche, della Scuola Superiore Sant'Anna e dell'Università di Pisa nonché la realizzazione di piattaforme congiunte e integrate di ricerca e ricerca traslazionale per la condivisione personale, tecnologie e competenze.

Questa particolare fase di sviluppo dell'Ente, stride fortemente con il risultato di esercizio 2021.

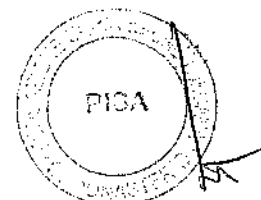
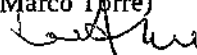
È, infatti, necessario sottolineare come tale risultato e, segnatamente, la perdita di Euro 7.497.279,63 non racconti, nel modo corretto, l'attività di gestione condotta e i risultati raggiunti in tale anno dalle donne e dagli uomini della Monasterio.

L'Ente ha continuato a perseguire la propria mission istituzionale, raggiungendo importanti traguardi in ogni ambito sia nella clinica come nella ricerca, innovazione e formazione. Ha attuato una politica attenta e rispettosa delle indicazioni regionali, volta alla razionalizzazione dei costi pur garantendo l'erogazione delle prestazioni sanitarie che, come noto, sono tutte ad alta complessità e rivolte a patologie di forte impatto sulla popolazione.

In maniera inaspettata, la Monasterio non ha ricevuto, con la Delibera di assegnazione finale dello scorso mese, i previsti finanziamenti con ciò determinandosi un risultato di esercizio negativo.

La Direzione ritiene, quindi, indispensabile portare avanti ogni azione volta a individuare una soluzione definitiva circa la modalità di remunerazione dell'Ente che sia pienamente coerente e conforme alle previsioni del Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale 2012-2015 (PSSIR) e della Legge della Regione Toscana n. 85/2009.

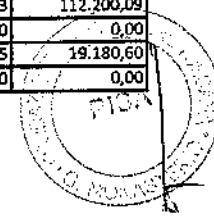
IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Marco Torre)



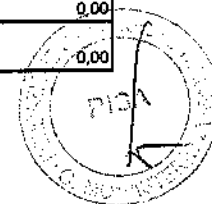
CO_SIGLA	CO_DESCR1	Prom	CONS	A1	A2	A3	A4	A5	Ric_Dir	San_diff	Quota prom	Ric+Prom
300.010.0010	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA		17.950.070,24	17.950.070,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.950.070,24	0,00	0,00
300.010.0030	ALTRI CONTRIBUTI		245.000,00	0,00	0,00	245.000,00	0,00	0,00	245.000,00	0,00	0,00	245.000,00
300.010.0040	ALTRI CONTRIBUTI COPERTURA LEA		567.651,61	567.651,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567.651,61	0,00	0,00
300.010.0050	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA FINALIZZATO		251.876,40	11.876,40	0,00	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	11.876,40	0,00	240.000,00
300.010.0070	FSR - SDO COOPERAZIONE INTER		200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
300.010.0100	PAY BACK OSPEDALIERO		457.341,80	457.341,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457.341,80	0,00	0,00
300.010.0125	RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE		-190.024,56	-190.024,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-190.024,56	0,00	0,00
300.020.0070	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) ALTRO		254.349,60	35.500,00	0,00	218.849,60	0,00	0,00	218.849,60	35.500,00	0,00	218.849,60
300.030.0010	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI		136.342,89	18.985,66	0,00	117.357,23	0,00	0,00	117.357,23	18.985,66	0,00	117.357,23
310.010.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		36.147.288,50	36.147.288,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.147.288,50	0,00	0,00
310.010.0030	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		5.937.513,25	5.937.513,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.937.513,25	0,00	0,00
310.010.0050	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		7.014.298,00	7.014.298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.014.298,00	0,00	0,00
310.010.0055	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE		172.855,70	172.855,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.855,70	0,00	0,00
310.010.0060	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		1.978.850,12	1.978.850,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.978.850,12	0,00	0,00
310.010.0070	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		1.039.623,00	1.039.623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.623,00	0,00	0,00
310.010.0075	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE		21.476,57	21.476,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.476,57	0,00	0,00
310.012.0010	RICAVI PER SERVIZI SANITARI EROGATI A SOGGETTI PUBBLICI		126,00	126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126,00	0,00	0,00
310.014.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		7.096.824,25	7.096.824,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.096.824,25	0,00	0,00
310.014.0020	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		906.382,00	906.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906.382,00	0,00	0,00
310.014.0025	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE		31.479,48	31.479,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.479,48	0,00	0,00
310.014.0050	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A FATTURAZIONE EXTRA REGIONE		95,00	95,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,00	0,00	0,00
310.020.0010	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI AD IMPRESE ED ALTRE ISTITUZIONI PRIVATE		188.693,62	-6.732,38	195.426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188.693,62	0,00	0,00
310.020.0020	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A PRIVATI CITTADINI		493.680,00	489.917,00	3.763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493.680,00	0,00	0,00
310.020.0040	ALTRI PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A SOGGETTI PRIVATI		11.378,21	0,00	11.378,21	0,00	0,00	0,00	0,00	11.378,21	0,00	0,00
310.030.0010	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA OSPEDALIERA		455.242,67	455.242,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455.242,67	0,00	0,00
310.030.0020	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA		3.116.487,00	3.116.487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.116.487,00	0,00	0,00
310.030.0070	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA (ASL - AO - IRCSS E POLICLINICI DELLA REGIONE)		32.205,76	32.205,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.205,76	0,00	0,00
310.050.0020	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA		683.153,09	0,00	0,00	0,00	683.153,09	0,00	683.153,09	0,00	0,00	683.153,09
310.050.0030	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE		181.124,62	6.500,00	174.624,62	0,00	0,00	0,00	0,00	181.124,62	0,00	0,00
310.070.0010	ALTRI PROVENTI NON SANITARI		12.780,76	8.400,66	3.916,10	0,00	464,00	0,00	464,00	12.316,76	0,00	464,00
310.070.0020	ABBUONI E SCONTI ATTIVI		929,39	929,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929,39	0,00	0,00
310.070.0040	ARROTONDAMENTI ATTIVI		0,68	0,67	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,67	0,00	0,01



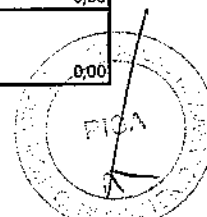
320.010.0030	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE		730.304,00	0,00	730.304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730.304,00	0,00	0,00
320.020.0010	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE		39.308,03	39.308,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.308,03	0,00	0,00
320.020.0020	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI		8,66	8,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,66	0,00	0,00
320.050.0010	RIMBORSI ASSICURATIVI		1.666,00	1.666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.666,00	0,00	0,00
320.060.0010	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI		78.020,65	77.778,65	156,00	0,00	86,00	0,00	86,00	77.934,65	0,00	86,00
330.010.0010	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)		938.864,64	938.864,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	938.864,64	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		1.820.577,26	1.820.577,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.820.577,26	0,00	0,00
340.030.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA STATO		31.157,67	31.157,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.157,67	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		28.107,90	28.107,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.107,90	0,00	0,00
350.010.0010	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO		13,88	13,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,88	0,00	0,00
370.020.0010	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI		25.316,21	0,00	0,00	0,00	0,00	25.316,21	0,00	25.316,21	0,00	0,00
370.020.0020	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE		89.538,47	41.118,95	48.419,52	0,00	0,00	0,00	0,00	89.538,47	0,00	0,00
370.030.0010	SOPRAVVIVENENZE ATTIVE		7.311,31	7.311,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.311,31	0,00	0,00
370.030.0020	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO		23.583,10	19.866,54	0,00	3.716,56	0,00	0,00	3.716,56	19.866,54	0,00	3.716,56
370.030.0030	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITÀ DIVERSE		185.028,00	184.028,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	184.028,00	0,00	1.000,00
380.010.0030	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI		41.873,50	41.873,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.873,50	0,00	0,00
380.010.0055	UTILIZZO FONDO INT MORATOTI		27.916,63	27.916,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.916,63	0,00	0,00
380.010.0060	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI RT		77.539,72	77.539,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.539,72	0,00	0,00
			80.250.544,72	67.547.614,57	1.167.987,45	825.923,40	683.703,09	25.316,21	1.509.626,49	88.740.918,23	0,00	1.509.626,49
500.010.0010	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI		363,61	363,61					0,00	363,61	0,00	0,00
500.010.0015	OSSIGENO		44.256,06	44.256,06					0,00	44.256,06	0,00	0,00
500.010.0020	PRODOTTI DIETETICI		4,17	4,17					0,00	4,17	0,00	0,00
500.010.0110	ALTRI BENI SANITARI		630,50	630,50					0,00	630,50	0,00	0,00
500.015.0010	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)		1.955.907,14	1.955.907,14					0,00	1.955.907,14	0,00	0,00
500.015.0020	MEDICINALI SENZA AIC		135.903,47	135.903,47					0,00	135.903,47	0,00	0,00
500.015.0030	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE		175.448,90	175.448,90					0,00	175.448,90	0,00	0,00
500.015.0040	SANGUE ED EMOCOMPONENTI		462.672,39	462.672,39					0,00	462.672,39	0,00	0,00
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI		21.012.470,31	21.011.750,31		720,00			720,00	21.011.030,31	0,00	720,00
500.015.0080	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI		3.366.457,35	3.366.457,35					0,00	3.366.457,35	0,00	0,00
500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1	1.672.247,81	1.585.073,95		62.187,76	24.986,10		87.173,86	1.497.900,09	25.026,23	112.200,09
500.015.0100	PRODOTTI DIETETICI		10.629,92	10.629,92					0,00	10.629,92	0,00	0,00
500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI	1	106.786,97	88.789,12		2.068,14	15.929,71		17.997,85	70.791,27	1.182,75	19.180,60
500.015.0130	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO		5.823,31	5.823,31					0,00	5.823,31	0,00	0,00



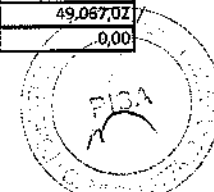
500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		247.499,45	239.215,92		7.535,93	747,60		8.283,53	230.932,39	0,00	8.283,53
500.015.0150	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE		20.990,54	20.990,54					0,00	20.990,54	0,00	0,00
500.020.0010	PRODOTTI ALIMENTARI		968,19	968,19					0,00	968,19	0,00	0,00
500.020.0020	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE		48.693,70	48.631,48		62,22			62,22	48.569,26	0,00	62,22
500.020.0030	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI		585,16	585,16					0,00	585,16	0,00	0,00
500.020.0040	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA		126.913,59	126.040,61		872,98			872,98	125.167,63	0,00	872,98
500.020.0050	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		56.826,60	56.569,30		257,30			257,30	56.312,00	0,00	257,30
500.020.0060	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE		7.793,65	7.793,65					0,00	7.793,65	0,00	0,00
500.020.0070	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE		323.085,97	323.085,97					0,00	323.085,97	0,00	0,00
500.020.0090	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)		16.662,03	13.876,94		2.785,09			2.785,09	11.091,85	0,00	2.785,09
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI		178.418,33	135.158,67		43.259,66			43.259,66	91.899,01	0,00	43.259,66
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE		86.159,89	84.702,66		1.457,23			1.457,23	83.245,43	0,00	1.457,23
510.020.0020	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		841.297,95	841.297,95					0,00	841.297,95	0,00	0,00
510.020.0040	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		3.767,60	3.767,60					0,00	3.767,60	0,00	0,00
510.020.0080	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI FUORI REGIONE - FATTURAZIONE		15,90	15,90					0,00	15,90	0,00	0,00
510.040.0002	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		110.616,35	110.616,35					0,00	110.616,35	0,00	0,00
510.080.0010	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		141,86	141,86					0,00	141,86	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	302.085,82	302.085,82					0,00	302.085,82	5.047,11	5.047,11
510.100.0010	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI		198.866,82	198.866,82					0,00	198.866,82	0,00	0,00
510.100.0020	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE		2.178.834,04	2.178.834,04					0,00	2.178.834,04	0,00	0,00
510.100.0030	SUPPORTO INTRAMOENIA		264.349,22	264.349,22					0,00	264.349,22	0,00	0,00
510.100.0040	GUARDIE LP IN CONVENZIONE		33.120,00	33.120,00					0,00	33.120,00	0,00	0,00
510.120.0010	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		344.426,17	344.426,17					0,00	344.426,17	0,00	0,00
510.120.0020	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA		39.439,37	39.439,37					0,00	39.439,37	0,00	0,00
510.120.0040	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO		240,00	240,00					0,00	240,00	0,00	0,00
510.120.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIO SAN. DA PRIVATO		72.585,60	72.585,60					0,00	72.585,60	0,00	0,00
510.120.0070	LAVORO INTERINALE - AREA SANITARIA		409.639,48	409.639,48					0,00	409.639,48	0,00	0,00
510.120.0075	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA		9.430,19	9.430,19					0,00	9.430,19	0,00	0,00
510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA		255.588,67	255.588,67					0,00	255.588,67	0,00	0,00



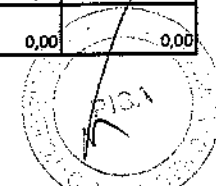
510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	278.207,05	278.207,05					0,00	278.207,05	4.648,15	4.648,16
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	96.399,85	96.399,85					0,00	96.399,85	1.610,60	1.610,60
510.130.0040	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		50.954,23	50.954,23					0,00	50.954,23	0,00	0,00
510.130.0070	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA		5.600,00	5.600,00					0,00	5.600,00	0,00	0,00
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI		15.980,00	8.050,00		7.930,00			7.930,00	120,00	0,00	7.930,00
515.010.0010	LAVANDERIA	1	529.588,84	529.588,84					0,00	529.588,84	8.848,13	8.848,13
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1	1.035.410,33	1.035.410,33					0,00	1.035.410,33	17.299,16	17.299,16
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	1	459,92	459,92					0,00	459,92	7,68	7,68
515.010.0035	SERVIZI DI MENSA DEGENTI		527.761,34	527.761,34					0,00	527.761,34	0,00	0,00
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG. PRIVATI	1	244.659,04	244.659,04					0,00	244.659,04	4.087,65	4.087,65
515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	1	103.727,27	99.955,46		3.771,81	50,00		3.771,81	96.183,65	1.606,99	5.378,80
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	1	311.749,38	311.749,38					0,00	311.749,38	5.208,57	5.208,57
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1	16.534,65	16.534,65					0,00	16.534,65	276,25	276,25
515.010.0086	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	1	20.401,79	20.401,79					0,00	20.401,79	340,86	340,86
515.010.0090	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	1	801.040,74	801.040,74					0,00	801.040,74	13.383,42	13.383,42
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	1	78.295,03	78.295,03					0,00	78.295,03	1.308,12	1.308,12
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	1	3.712,98	3.712,98					0,00	3.712,98	62,03	62,03
515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1	950.000,00	950.000,00					0,00	950.000,00	15.872,16	15.872,16
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	1	18.891,99	6.251,34		12.640,65			12.640,65	-6.389,31	-106,75	12.533,90
515.010.0130	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)		93.174,38	93.174,38					0,00	93.174,38	0,00	0,00
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1	1.276.842,75	1.276.842,75					0,00	1.276.842,75	21.332,90	21.332,90
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1	1.427.783,42	1.395.298,44	6.179,00	23.663,00	2.642,98		26.305,98	1.368.992,46	22.872,50	49.178,48
515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1	870.153,84	870.153,84					0,00	870.153,84	14.538,13	14.538,13
515.020.0010	CONSULENZE NON SANITARIE V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		2.098,40	2.098,40					0,00	2.098,40	0,00	0,00
515.020.0040	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO		15.465,60	15.465,60					0,00	15.465,60	0,00	0,00
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO		331.265,16	331.265,16					0,00	331.265,16	0,00	0,00
515.020.0060	LAVORO INTERINALE - AREA NON SANITARIA		186.695,52	186.695,52					0,00	186.695,52	0,00	0,00
515.020.0065	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA		4.710,61	4.710,61					0,00	4.710,61	0,00	0,00
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA NON SANITARIA		219.076,17	158.461,33	22.070,46	38.544,38			38.544,38	119.916,95	0,00	38.544,38
515.020.0080	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		30.042,50	30.042,50					0,00	30.042,50	0,00	0,00
515.020.0100	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		1.383,55	1.383,55					0,00	1.383,55	0,00	0,00
515.020.0105	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		450,00	450,00					0,00	450,00	0,00	0,00



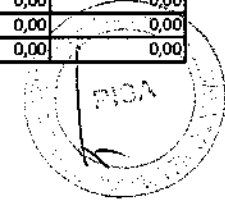
515.030.0010	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO		14.280,00	14.280,00				0,00	14.280,00	0,00	0,00
515.030.0020	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO		26.420,81	25.353,33		1.067,48		1.067,48	24.285,85	0,00	1.067,48
550.010.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		880.377,36	880.377,36				0,00	880.377,36	0,00	0,00
550.020.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI		81.211,49	80.549,49		662,00		662,00	79.887,49	0,00	662,00
550.030.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	1	2.218.795,74	2.218.795,74				0,00	2.218.795,74	37.070,62	37.070,62
550.050.0010	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		215.845,27	215.845,27				0,00	215.845,27	0,00	0,00
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	1	894.465,31	894.465,31				0,00	894.465,31	14.944,31	14.944,31
560.050.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA		72.318,08	63.241,28		9.076,80		9.076,80	54.164,48	0,00	9.076,80
570.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	8.784.736,84	8.784.736,84				0,00	8.784.736,84	146.771,34	146.771,34
570.010.0020	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO MEDV	1	895.937,36	895.937,36				0,00	895.937,36	14.968,91	14.968,91
570.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET		248.364,57	248.364,57				0,00	248.364,57	0,00	0,00
570.010.0035	F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV		619.929,68	619.929,68				0,00	619.929,68	0,00	0,00
570.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	2.541.835,48	2.541.835,48				0,00	2.541.835,48	42.467,82	42.467,82
570.010.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		1.254.306,09	1.254.306,09				0,00	1.254.306,09	0,00	0,00
570.010.0060	INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		74.212,16	74.212,16				0,00	74.212,16	0,00	0,00
570.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	148.706,07	148.706,07				0,00	148.706,07	2.484,51	2.484,51
570.015.0020	T DET - F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DIRMEDVET		20.782,16	20.782,16				0,00	20.782,16	0,00	0,00
570.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET		697,55	697,55				0,00	697,55	0,00	0,00
570.015.0035	T DET - F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV		6.954,98	6.954,98				0,00	6.954,98	0,00	0,00
570.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	41.254,90	41.254,90				0,00	41.254,90	689,27	689,27
570.015.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		27.915,00	27.915,00				0,00	27.915,00	0,00	0,00
570.015.0060	T DET - INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		13.145,79	13.145,79				0,00	13.145,79	0,00	0,00
570.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	1	945.510,50	945.510,50				0,00	945.510,50	15.797,15	15.797,15
570.020.0020	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DSAN		9.868,52	9.868,52				0,00	9.868,52	0,00	0,00
570.020.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED		70.916,68	70.916,68				0,00	70.916,68	0,00	0,00
570.020.0035	F.DO RETR. INCARICHI - DSAN		36.675,20	36.675,20				0,00	36.675,20	0,00	0,00
570.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	257.292,36	257.292,36				0,00	257.292,36	4.298,72	4.298,72
570.020.0060	INDENNITÀ MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED		3.041,08	3.041,08				0,00	3.041,08	0,00	0,00
570.030.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	9.280.609,07	9.280.609,07				0,00	9.280.609,07	155.056,15	155.056,15
570.030.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI COMPSAN		1.366.010,89	1.366.010,89				0,00	1.366.010,89	0,00	0,00
570.030.0030	PREMIALITÀ E FASCE - COMPSAN		885.296,40	885.296,40				0,00	885.296,40	0,00	0,00
570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	2.936.818,86	2.936.818,86				0,00	2.936.818,86	49.067,02	49.067,02
570.030.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN		517.266,46	517.266,46				0,00	517.266,46	0,00	0,00



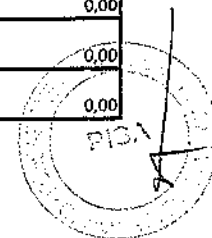
570.030.0055	COMPETENZE VARIE - COMPSAN		3.413,99	3.413,99					0,00	3.413,99	0,00	0,00
570.030.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN		6.056,72	6.056,72					0,00	6.056,72	0,00	0,00
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	739.168,99	739.168,99					0,00	739.168,99	12.349,70	12.349,70
570.035.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPSAN		149.026,89	149.026,89					0,00	149.026,89	0,00	0,00
570.035.0030	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPSAN		50.965,19	50.965,19					0,00	50.965,19	0,00	0,00
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	249.952,10	249.952,10					0,00	249.952,10	4.176,08	4.176,08
570.035.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN		22.639,17	22.639,17					0,00	22.639,17	0,00	0,00
570.035.0055	T DET - COMPETENZE VARIE - COMPSAN		1.738,84	1.738,84					0,00	1.738,84	0,00	0,00
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	1	64.391,71	64.391,71					0,00	64.391,71	1.075,83	1.075,83
580.010.0030	RETR. POSIZIONE - DPROF		17.021,46	17.021,46					0,00	17.021,46	0,00	0,00
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	1	19.613,55	19.613,55					0,00	19.613,55	327,89	327,89
580.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	1	4.861,59	4.861,59					0,00	4.861,59	81,23	81,23
580.015.0030	T DET - RETR. POSIZIONE - DPROF		3.124,53	3.124,53					0,00	3.124,53	0,00	0,00
580.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	1	2.002,80	2.002,80					0,00	2.002,80	33,46	33,46
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC	1	580.868,32	580.868,32					0,00	580.868,32	9.704,88	9.704,88
590.010.0020	RETRIB RISULTATO E ACCESS. - DTEC		6.735,35	6.735,35					0,00	6.735,35	0,00	0,00
590.010.0030	RETR. POSIZIONE - DTEC		62.864,19	62.864,19					0,00	62.864,19	0,00	0,00
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC	1	156.695,18	156.695,18					0,00	156.695,18	2.617,99	2.617,99
590.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC		7.084,03	7.084,03					0,00	7.084,03	0,00	0,00
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1	1.920.525,30	1.920.525,30					0,00	1.920.525,30	32.087,25	32.087,25
590.020.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPTEC		208.647,36	208.647,36					0,00	208.647,36	0,00	0,00
590.020.0030	PREMIALITA' E FASCE - COMPTEC		158.966,87	158.966,87					0,00	158.966,87	0,00	0,00
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	1	566.846,66	566.846,66					0,00	566.846,66	9.470,61	9.470,61
590.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC		59.732,00	59.732,00					0,00	59.732,00	0,00	0,00
590.020.0055	COMPETENZE VARIE - COMPTEC		14.130,00	14.130,00					0,00	14.130,00	0,00	0,00
590.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		4.140,33	4.140,33					0,00	4.140,33	0,00	0,00
590.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1	228.115,95	228.115,95					0,00	228.115,95	3.811,26	3.811,26
590.025.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPTEC		7.245,21	7.245,21					0,00	7.245,21	0,00	0,00
590.025.0030	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPTEC		16.901,14	16.901,14					0,00	16.901,14	0,00	0,00
590.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	1	63.861,80	63.861,80					0,00	63.861,80	1.066,97	1.066,97
590.025.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC		157,50	157,50					0,00	157,50	0,00	0,00



590.025.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTec		1.511,02	1.511,02					0,00	1.511,02	0,00	0,00
600.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNATI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	1	406.855,64	406.855,64					0,00	406.855,64	6.797,56	6.797,56
600.010.0030	F.DO POSIZIONE - DAMM		54.651,76	54.651,76					0,00	54.651,76	0,00	0,00
600.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	1	103.454,81	103.454,81					0,00	103.454,81	1.728,48	1.728,48
600.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		1.296,70	1.296,70					0,00	1.296,70	0,00	0,00
600.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNATI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	1	57.633,77	57.633,77					0,00	57.633,77	962,92	962,92
600.015.0030	T DET - F.DO POSIZIONE - DIRAMM		4.477,53	4.477,53					0,00	4.477,53	0,00	0,00
600.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	1	16.072,68	16.072,68					0,00	16.072,68	268,53	268,53
600.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		344,96	344,96					0,00	344,96	0,00	0,00
600.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNATI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1	1.267.551,06	1.267.551,06					0,00	1.267.551,06	21.177,66	21.177,66
600.020.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPAMM		20.253,83	20.253,83					0,00	20.253,83	0,00	0,00
600.020.0030	PREMIATA' E FASCE - COMPAMM		126.636,14	126.636,14					0,00	126.636,14	0,00	0,00
600.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	1	338.140,99	338.140,99					0,00	338.140,99	5.649,50	5.649,50
600.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM		755,43	755,43					0,00	755,43	0,00	0,00
600.020.0055	COMPETENZE VARIE - COMPAMM		4.900,00	4.900,00					0,00	4.900,00	0,00	0,00
600.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		738,26	738,26					0,00	738,26	0,00	0,00
600.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNATI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1	47.307,77	47.307,77					0,00	47.307,77	790,40	790,40
600.025.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPAMM		694,38	694,38					0,00	694,38	0,00	0,00
600.025.0030	T DET - PREMIATA' E FASCE - COMPAMM		4.439,01	4.439,01					0,00	4.439,01	0,00	0,00
600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	1	13.572,74	13.572,74					0,00	13.572,74	226,77	226,77
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE	1	328.520,14	328.520,14					0,00	328.520,14	5.488,76	5.488,76
610.010.0020	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI COLLEGIALI		29.667,94	29.667,94					0,00	29.667,94	0,00	0,00
610.010.0030	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIREZIONE E ORGANI COLLEGIALI		86.006,61	86.006,61					0,00	86.006,61	0,00	0,00
610.040.0010	SPESE E INTERESSI INDEDEDUCIBILI		4.089,86	4.089,86					0,00	4.089,86	0,00	0,00
610.050.0010	TASSA PER SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARSU)		59.640,67	59.640,67					0,00	59.640,67	0,00	0,00
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO		32.185,58	32.185,58	4,00	30,00			30,00	32.121,58	0,00	30,00
610.080.0010	ALTRE IMPOSTE		18.887,17	18.887,17					0,00	18.887,17	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		1.265,25	1.265,25		1.265,25			0,00	0,00	0,00	0,00
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE		15.087,27	12.952,91		2.134,36			2.134,36	10.818,55	0,00	2.134,36
610.100.0015	ONERI INAIL		213.712,85	213.712,85					0,00	213.712,85	0,00	0,00
610.100.0020	SPESE POSTALI		13.252,14	13.252,14					0,00	13.252,14	0,00	0,00
610.100.0030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		1.826,66	1.826,66					0,00	1.826,66	0,00	0,00
610.100.0040	ABBUONI E SCONTI PASSIVI		0,10	0,10					0,00	0,10	0,00	0,00



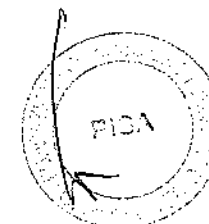
610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI		171,74	-6,00		173,74	4,00		177,74	-183,74	0,00	177,74
620.030.0010	AMMORTAMENTO SOFTWARE		52.761,67	52.761,67					0,00	52.761,67	0,00	0,00
620.030.0020	AMMORTAMENTO ALTRI DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO		128,46	128,46					0,00	128,46	0,00	0,00
620.040.0010	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI		35.041,38	35.041,38					0,00	35.041,38	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		806.279,51	806.279,51					0,00	806.279,51	0,00	0,00
630.020.0010	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI		509.384,97	509.384,97					0,00	509.384,97	0,00	0,00
630.020.0020	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI		84.287,27	84.287,27					0,00	84.287,27	0,00	0,00
630.020.0030	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI		24.998,42	24.998,42					0,00	24.998,42	0,00	0,00
630.020.0040	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE		205.259,56	205.259,56					0,00	205.259,56	0,00	0,00
630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	1	868.665,49	868.665,49					0,00	868.665,49	14.513,26	14.513,26
630.040.0010	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO SANITARIO		94.349,40	94.349,40					0,00	94.349,40	0,00	0,00
630.040.0020	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO		70.038,67	70.038,67					0,00	70.038,67	0,00	0,00
630.060.0010	AMMORTAMENTO ALTRI BENI		6.176,70	6.176,70					0,00	6.176,70	0,00	0,00
640.010.0010	ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI		89.491,00	89.491,00					0,00	89.491,00	0,00	0,00
650.035.0010	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI CON AIC		-25.757,43	-25.757,43					0,00	-25.757,43	0,00	0,00
650.035.0020	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI SENZA AIC		34.744,88	34.744,88					0,00	34.744,88	0,00	0,00
650.035.0030	VARIAZIONE RIMANENZE EMOderivati PRODUZIONE REGIONALE		-149,02	-149,02					0,00	-149,02	0,00	0,00
650.035.0070	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI		-113.467,40	-113.467,40					0,00	-113.467,40	0,00	0,00
650.035.0080	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI		52.246,92	52.246,92					0,00	52.246,92	0,00	0,00
650.035.0090	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)		-99.373,62	-99.373,62					0,00	-99.373,62	0,00	0,00
650.035.0100	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI DIETETICI		-1.813,14	-1.813,14					0,00	-1.813,14	0,00	0,00
650.035.0120	VARIAZIONE RIMANENZE PRODOTTI CHIMICI		4.288,95	4.288,95					0,00	4.288,95	0,00	0,00
650.035.0130	VARIAZIONE RIMANENZE MATERIALI PROTESICI USO VETERINARIO		-332,31	-332,31					0,00	-332,31	0,00	0,00
650.035.0140	VARIAZIONE ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		-113.899,28	-113.899,28					0,00	-113.899,28	0,00	0,00
650.035.0150	VARIAZIONE RIMANENZE BENI E PRODOTTI DA AZ. SAN. PUBBLICHE DELLA REGIONE		-867,98	-867,98					0,00	-867,98	0,00	0,00
650.060.0090	VARIAZIONE RIMANENZE ALTRI BENI NON SANITARI		-1.098,00	-1.098,00					0,00	-1.098,00	0,00	0,00
660.020.0010	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRMEDVET		408.909,09	408.909,09					0,00	408.909,09	0,00	0,00
660.020.0020	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRNOMED		46.218,66	46.218,66					0,00	46.218,66	0,00	0,00
660.020.0030	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPSAN		465.459,65	465.459,65					0,00	465.459,65	0,00	0,00
660.020.0040	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRPROF		2.323,89	2.323,89					0,00	2.323,89	0,00	0,00
660.020.0060	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRTEC		23.452,75	23.452,75					0,00	23.452,75	0,00	0,00
660.020.0070	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPTC		105.862,57	105.862,57					0,00	105.862,57	0,00	0,00
660.020.0080	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRAMM		23.843,80	23.843,80					0,00	23.843,80	0,00	0,00
660.020.0090	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPAMM		65.540,96	65.540,96					0,00	65.540,96	0,00	0,00





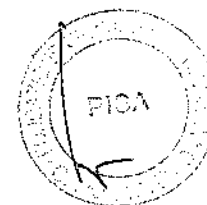
Allegato 2 Relazione sulla Gestione – Bilancio d'esercizio 2021
Prospetto flussi di cassa 2021

Tab. A)	ENTRATE							USCITE					
	Entrate da Regione				En- trate proprie	Altre en- trate	TOTALE EN- TRATE	Pagamenti inderoga- bili (personale, contributi ecc...)	Pagamenti ai fornitori			Altre uscite	TO- TALE USCITE
	Quota ordina- ria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capi- tale	Quota straordina- ria					Quota Estar	Quota c/capi- tale	Quota Altri fomi- tori		
	E1	E2	E3	E4					U2	U3	U4		
MENSILI- TA'					E5	E6	E7	U1				U5	U6
GENNAIO	6.244				1.151		7.395	4.633			4.633		9.266
FEBBRAIO	5.900	792			732		7.424	3.868	826		3.868		8.562
MARZO	5.891				874		6.765	3.845	1.752		2.763		8.360
APRILE	5.905				1.426		7.331	3.949	44		2.600		6.593
MAGGIO	5.798				585		6.383	3.662	1.176		2.978		7.816
GIUGNO	6.017				858		6.875	3.816	1.936		1.936		7.688
LUGLIO	6.033				706		6.739	4.704	1.012		5.468		11.184
AGOSTO	4.414				2.060		6.474	4.414	0		1.643		6.057
SETTEM- BRE	4.652				736		5.388	3.575	0		3.146		6.721
OTTOBRE	5.208				1.010		6.218	3.772			2.171		5.943
NOVEM- BRE	5.255			1.381	667		7.303	3.384			3.195		6.579
DICEMBRE	5.149		7.005	5.280	622		18.056	5.229	0		8.004		13.233
TOTALE GENE- RALE	66.466	792	7.005	6.661	11.427	0	92.351	48.851	6.746	0	42.405	0	98.002





Tab. A)		TESORERIA												
MENSILI- TA'	Tasso inter- esse su antici- pazione	Massima antici- pazione teo- rica	Quota riser- vata (Mutui, pigno- ra- menti, etc.)	Anticipa- zione mas- sima con- sentita	Saldo In- iziale	Fabbisogno di periodo	Liquidità disponi- bile	Liquidità an- cora disponi- bile in antici- pazione	Fabbisogno da coprire	Massima an- ticipazione utilizzata nel mese di rife- rimento	% Utilizzo (90%)	Giorni in an- ticipazione di cassa nel mese di riferimento	valore medio di antici- pazione di cassa nel mese di riferimento re- lativo ai giorni di antici- pazione	% valore medio anticipazione su massima anticipa- zione consentita (70%)
	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14
GENNAIO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	5.248	3.377	3.377	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
FEBBRAIO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	3.377	2.239	0	6.300	0	2.015	31,98%	3	1.846	29,30%
MARZO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	2.239	644	644	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
APRILE	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	644	1.382	1.382	6.300	0	0	0,00%	0	0	0,00%
MAGGIO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	1.382	-51	0	6.249	0	0	0,00%	0	0	0,00%
GIUGNO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	-51	-864	0	5.436	0	0	0,00%	0	0	0,00%
LUGLIO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	-864	-5.309	0	991	0	3.138	49,81%	10	1.998	31,71%
AGOSTO	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	5.309	-4.892	0	1.408	0	4.652	73,84%	0	2.533	40,21%
SETTEMBRE	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	4.892	-6.225	0	75	0	3.846	61,05%	15	1.982	31,46%
OTTOBRE	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	6.225	-5.950	0	350	0	5.303	84,17%	10	3.297	52,33%
NOVEMBRE	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	5.950	-5.226	0	1.074	0	5.580	88,57%	13	3.515	55,79%
DICEMBRE	Euribor 3m + 1%	-6.300		-6.300	5.226	-403	0	5.897	0	3.765	59,76%	5	3.167	50,27%
TOTALE GENE- RALE		-75.600	0	-75.600	-403	-21.278	5.403,00	46.680	0	28.299	37,43%	56	18.338	24,26%



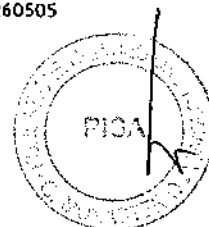


Relazione sulla gestione dei flussi di cassa e rispetto termini normativamente previsti per il pagamento dei fornitori

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.

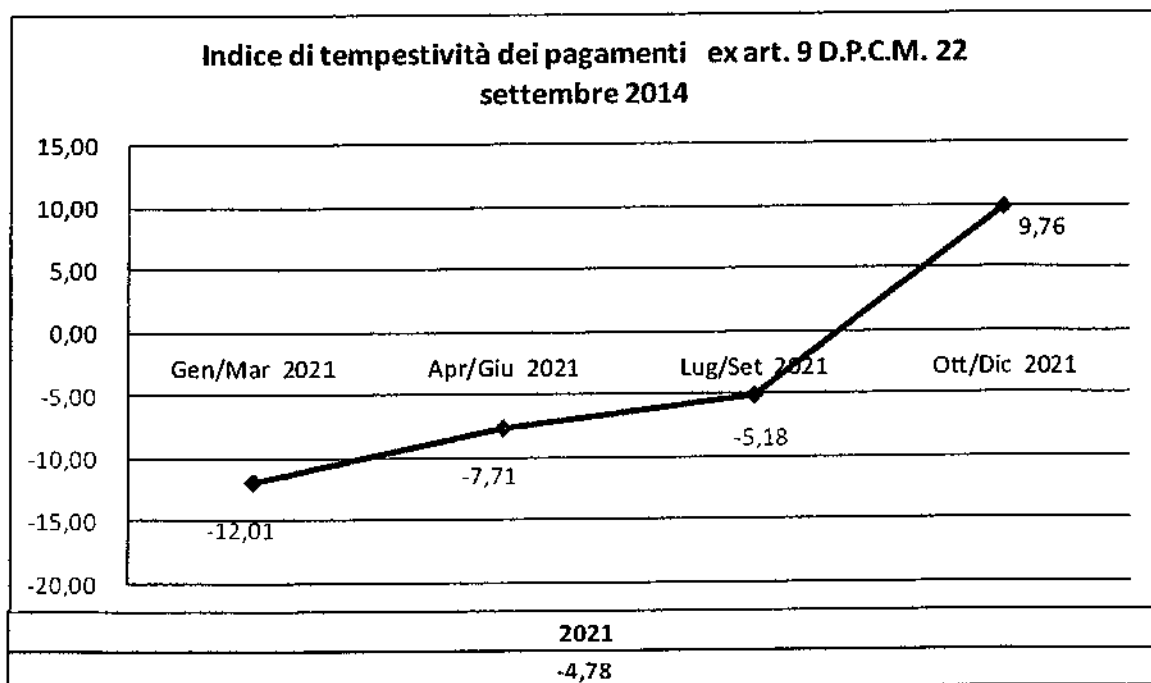
Relativamente all'esercizio 2021 si attesta che:

- a) l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo n. 231/2002, risulta essere stato pari ad Euro 1.619.918,57 (5,12% dei pagamenti totali) a fronte dei Euro 35.694.418,09 del 2018, Euro 20.119.233,95 del 2019 e Euro 2.198.102,78 del 2020. I pagamenti avvenuti dopo la scadenza dei termini sono dovuti a criticità varie nel processo di liquidazione (importi non conformi, mancanza di allegati giustificativi, difformità rispetto a previsioni contrattuali, ecc.) che hanno richiesto attività di accertamento, modifica o integrazione della documentazione a supporto.
- b) l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 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





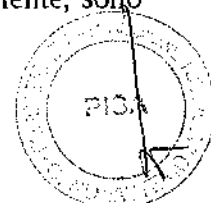
della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento dei fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi nel periodo di riferimento) risulta essere pari a - 4,78 (che corrisponde ad un pagamento medio avvenuto 6 giorni prima della scadenza).



Le modalità e gli importi per l'erogazione di cassa da parte della Regione Toscana agli Enti del servizio sanitario sono disciplinate dalla Delibera n° 1126/2012 così come modificata dalla Delibera n° 1456/2018. La rimessa mensile è lo strumento ordinario con cui la Regione rifornisce il sistema sanitario regionale delle risorse finanziarie necessarie al suo funzionamento. Tale rimessa funge come anticipazione sia per i contributi in conto esercizio erogati sul fondo sanitario indistinto, sia per le attività sanitarie erogate nell'ambito della mobilità in compensazione.

Periodicamente possono essere fatte anche erogazioni straordinarie di cassa, in base alla disponibilità finanziaria della Regione, ed erogazioni finalizzate come quelle relative ad eventuali contributi a ripiano perdite.

Contabilmente, le erogazioni (ordinarie e straordinarie) vanno a diminuire il credito per i contributi erogati sul fondo sanitario indistinto, fino ad esaurimento dello stesso e successivamente, sono





iscritte come debito verso la regione per "acconto quota FSR". Il debito viene compensato alla chiusura dell'esercizio con gli altri crediti provenienti dal fondo indistinto (assegnazione intermedia e finale) e si chiude definitivamente nell'esercizio successivo con i crediti per mobilità sanitaria in compensazione.

Nel corso del 2021 è stato fatto ricorso all'anticipazione di cassa ordinaria nel mese di gennaio e nel periodo luglio/dicembre.

L'art 130 della Legge regionale n. 40/2005 (Disciplina del servizio sanitario regionale) prevede che: "Le aziende sanitarie possono ricorrere all'accensione di anticipazioni con il loro cassiere nella misura massima di un dodicesimo dell'ammontare annuo del valore della produzione previsto nel bilancio preventivo economico annuale".

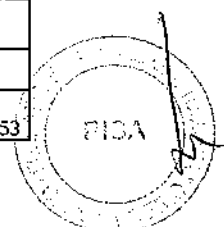
Con il ricorso quindi all'anticipazione, come di seguito dettaglio (per un importo massimo mensile del 37,43% ed un importo medio mensile del 24,26%), è stato possibile far fronte a tutti i pagamenti inderogabili (stipendi e contributi) e mantenere un indice di tempestività medio annuo dei pagamenti dei fornitori di beni e servizi di -4,78.

Anticipazione di cassa 2021:

	Gennaio	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Med.	-1.846.922	-1.998.710	-2.533.280	-1.981.905	-3.297.135	-3.515.804	-3.167.084
Max.	-2.015.269	-3.138.506	-4.652.204	-3.845.675	-5.303.135	-5.580.549	-3.765.566
GG	3	9	17	15	10	13	5

Flussi di cassa:

	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno
Entrate						
RIMESSE CONTO CAPITALE RT						
RIMESSE ORDINARIE RT	6.244.322	5.900.413	5.891.284	5.905.141	5.798.149	857.907
RIMESSE FINALIZATE RT		791.998				
RIMESSE STRAORDINARIE RT						
ENTRATE PROPRIE	1.151.066	732.752	874.153	1.425.689	584.669	6.874.853





**Fondazione
Monasterio**
la ricerca che cura



**Servizio
Sanitario
della
Toscana**

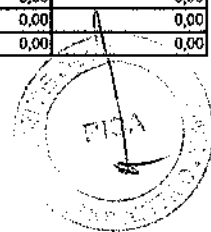
	7.395.388	7.425.163	6.765.437	7.330.830	6.382.818	7.732.760
Uscite						
FORNITORI	4.924.627	3.312.390	5.340.896	2.644.183	4.154.224	2.948.721
STIPENDI E CONTRIBUTI	4.633.605	3.868.464	3.844.695	3.949.604	3.662.597	3.816.538
	9.558.232	7.180.854	9.185.590	6.593.787	7.816.821	6.765.259

	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre	Totale
Entrate							
RIMESSE CONTO CAPITALE RT						7.004.801	7.004.801
RIMESSE ORDINARIE RT	705.764	4.414.276	4.652.214	5.208.118	5.255.886	5.149.347	55.982.822
RIMESSE FINALIZATE RT							791.998
RIMESSE STRAORDINARIE RT					1.381.294	5.280.403	6.661.697
ENTRATE PROPRIE	6.738.858	2.067.822	736.368	1.010.437	667.384	622.737	23.486.789
	7.444.622	6.482.099	5.388.582	6.218.556	7.304.564	18.057.289	93.928.108
Uscite							
FORNITORI	5.468.372	1.642.972	3.145.615	2.171.854	3.195.759	8.003.692	46.953.305
STIPENDI E CONTRIBUTI	4.703.614	4.522.067	3.575.564	3.772.524	3.384.721	5.228.719	48.962.712
	10.171.986	6.165.039	6.721.179	5.944.378	6.580.480	13.232.411	95.916.017

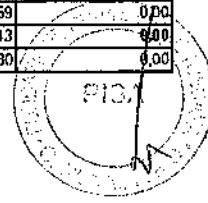
IL RESPONSABILE
UO BILANCIO E PATRIMONIO
(Dr. Francesco Bonaguigi)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Marco Torre)

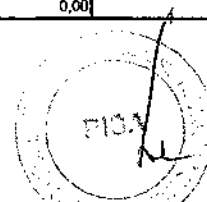
Voce	Desc. voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
A0010	A.1) Contributi in c/esercizio	19.685.290,74	0,00
A0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	18.201.946,64	0,00
A0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	18.201.946,64	0,00
A0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	0,00	0,00
A0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	251.876,40	0,00
A0033	A.1.A.1.3) Funzioni	17.950.070,24	0,00
A0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0,00	0,00
A0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	17.950.070,24	0,00
A0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 526, L. 208/2015	0,00	0,00
A0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00	0,00
A0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.022.001,21	0,00
A0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	567.651,61	0,00
A0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
A0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	567.651,61	0,00
A0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00	0,00
A0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00	0,00
A0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00
A0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
A0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00
A0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	454.349,60	0,00
A0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00	0,00
A0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
A0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	0,00
A0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	454.349,60	0,00
A0171	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	0,00	0,00
A0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	381.342,69	0,00
A0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00
A0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00
A0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	245.000,00	0,00
A0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	136.342,69	0,00
A0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00	0,00
A0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-190.024,56	0,00
A0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-190.024,56	0,00
A0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	0,00
A0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	77.539,72	0,00
A0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0,00	0,00
A0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	77.539,72	0,00
A0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
A0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	0,00
A0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00	0,00
A0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	64.644.499,13	0,00
A0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	60.346.811,87	0,00
A0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	52.311.905,14	0,00
R0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	50.333.055,02	0,00
R0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	1.978.850,12	0,00
A0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	42.064.801,75	0,00
R0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	42.064.801,75	0,00
R0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0,00	0,00
A0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	10.032.771,12	0,00
R0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	8.053.921,00	0,00
R0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	1.978.850,12	0,00
A0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	0,00	0,00
R0363	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	0,00	0,00
R0364	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta	0,00	0,00
A0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione	0,00	0,00
R0371	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0,00	0,00
R0372	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0,00	0,00
A0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	194.332,27	0,00
R0381	A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	194.332,27	0,00
R0382	A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0,00	0,00
A0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione	0,00	0,00
R0391	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0,00	0,00
R0392	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0,00	0,00
A0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione	0,00	0,00
R0401	A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0,00	0,00
R0402	A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0,00	0,00
A0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione	0,00	0,00
R0411	A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	0,00	0,00
R0412	A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0,00	0,00
A0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione	0,00	0,00
R0421	A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0,00	0,00
R0422	A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0,00	0,00



Voce	Desc. voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
A0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione	0,00	0,00
R0423	A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione	0,00	0,00
R0424	A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta	0,00	0,00
A0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione	0,00	0,00
R0425	A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione	0,00	0,00
R0426	A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta	0,00	0,00
A0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	0,00	0,00
R0427	A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	0,00	0,00
R0428	A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta	0,00	0,00
A0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione	0,00	0,00
R0429	A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione	0,00	0,00
R0430	A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta	0,00	0,00
A0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione	0,00	0,00
A0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	0,00	0,00
R0431	A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0,00	0,00
R0432	A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0,00	0,00
A0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	126,00	0,00
A0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	8.034.780,73	0,00
R0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	8.034.685,73	0,00
R0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	95,00	0,00
A0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	7.096.824,25	0,00
A0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	906.382,00	0,00
A0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	0,00	0,00
A0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	0,00	0,00
A0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	31.479,48	0,00
A0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00	0,00
A0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00	0,00
A0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00	0,00
A0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00	0,00
A0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	0,00
A0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00
A0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	0,00
A0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00
A0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00
A0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	95,00	0,00
A0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00
A0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	95,00	0,00
A0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00	0,00
A0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00	0,00
A0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00	0,00
A0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
A0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
A0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
A0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
A0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
A0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00
A0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	693.751,83	0,00
A0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.603.935,43	0,00
A0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	455.242,67	0,00
A0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.116.487,00	0,00
A0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00
A0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0,00	0,00
A0720	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)	0,00	0,00
A0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00	0,00
A0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	32.205,76	0,00
A0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.421.503,82	0,00
A0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	1.666,00	0,00
A0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	0,00
A0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	0,00
A0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	0,00
A0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	730.304,00	0,00
A0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
A0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
A0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	730.304,00	0,00
A0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00	0,00
A0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	39.316,69	0,00
A0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0,00	0,00
A0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00
A0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	39.316,69	0,00
A0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	650.217,13	0,00
A0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	457.341,80	0,00



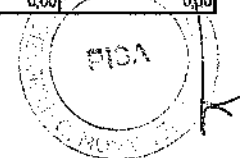
Voce	Desc. voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
A0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,00
A0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	457.341,80	0,00
A0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	0,00
A0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00	0,00
A0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	192.875,33	0,00
A0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	938.864,64	0,00
A0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	938.864,64	0,00
A0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0,00	0,00
A0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	0,00
A0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.694.612,62	0,00
A0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	31.157,67	0,00
A1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.020.577,26	0,00
A1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	814.769,79	0,00
A1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0,00	0,00
A1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	28.107,90	0,00
A1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00	0,00
A1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
A1060	A.9) Altri ricavi e proventi	946.048,60	0,00
A1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	877.858,47	0,00
A1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0,00	0,00
A1090	A.9.C) Altri proventi diversi	69.790,13	0,00
R1100	A.10) Totale voci da consolidare attive	55.043.264,71	0,00
Z9999	Totale valore della produzione (A)	90.139.134,71	0,00
A0010	B.1) Acquisti di beni	30.064.199,01	403.545,85
A0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	29.218.091,90	394.392,19
A0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.311.679,18	0,00
A0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	1.956.270,75	0,00
A0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	135.903,47	0,00
A0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	44.256,06	0,00
A0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	175.448,90	0,00
A0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
A0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00
A0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	175.448,90	0,00
A0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	462.672,39	0,00
A0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00
A0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00
A0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	462.672,39	0,00
A0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	26.051.175,47	311.645,76
A0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	21.012.470,31	69.785,65
A0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	3.366.457,35	0,00
A0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.672.247,81	241.860,11
A0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	10.634,09	0,00
A0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
A0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	106.796,97	0,00
A0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	5.823,31	0,00
A0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	248.129,95	82.746,43
A0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.990,54	0,00
A0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	20.990,54	0,00
A0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00
A0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0,00	0,00
A0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00	0,00
A0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
A0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00	0,00
A0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00
A0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00
A0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	846.107,11	9.153,66
A0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	960,19	0,00
A0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	46.693,70	9.062,16
A0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	505,16	0,00
A0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	126.913,59	0,00
A0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	473.866,11	0,00
A0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	195.080,36	91,50
A0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
A0390	B.2) Acquisti di servizi	14.911.938,34	153.784,42
A0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.523.863,36	62.816,81
S0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	141,06	0,00
S0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	967.959,09	12.240,00
S0403	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	5.600,00	0,00
S0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	15,90	0,00
A0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00	0,00
A0420	B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	0,00	0,00
A0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00	0,00
A0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00	0,00
A0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00	0,00
A0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00	0,00
A0470	B.2.A.1.2) - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (medicina di base)	0,00	0,00
S0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (medicina di base)	0,00	0,00



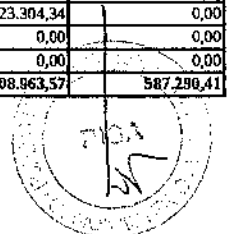
Voce	Desc_voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
S0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)	0,00	0,00
A0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale (medicina di base)	0,00	0,00
A0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00	0,00
A0500	B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	0,00	0,00
A0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (farmaceutica)	0,00	0,00
S0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (farmaceutica)	0,00	0,00
S0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)	0,00	0,00
A0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	0,00	0,00
A0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	845.065,55	12.240,00
A0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	845.065,55	12.240,00
S0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	0,00	0,00
S0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	845.065,55	12.240,00
A0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
S0543	B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione	0,00	0,00
S0544	B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta	0,00	0,00
A0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	0,00	0,00
A0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
A0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	0,00	0,00
A0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00
A0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0,00	0,00
A0580	B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	0,00	0,00
A0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00
A0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00
A0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00
A0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00
A0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00	0,00
A0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00	0,00
A0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00	0,00
A0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00	0,00
A0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)	0,00	0,00
A0631	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)	0,00	0,00
A0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00	0,00
A0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
S0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
S0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
A0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
A0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
A0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
A0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	0,00	0,00
A0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00	0,00
A0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	0,00	0,00
S0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)	0,00	0,00
S0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)	0,00	0,00
A0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	0,00	0,00
A0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	0,00	0,00
A0740	B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	0,00	0,00
A0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00	0,00
A0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)	0,00	0,00
S0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (assistenza protesica)	0,00	0,00
S0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)	0,00	0,00
A0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)	0,00	0,00
A0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)	0,00	0,00
A0790	B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	0,00	0,00
A0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	110.616,35	0,00
A0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	110.616,35	0,00
S0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	0,00	0,00
S0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	110.616,35	0,00
A0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	0,00	0,00
A0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	0,00	0,00
A0840	B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	0,00	0,00
A0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00
A0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00
A0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00	0,00
A0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	0,00
A0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)	0,00	0,00
A0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00
A0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	0,00	0,00
S0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (psichiatria)	0,00	0,00



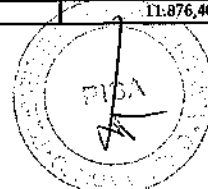
Voce	Desc. voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
S0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)	0,00	0,00
A0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	0,00	0,00
A0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	0,00	0,00
A0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	0,00	0,00
A0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	0,00	0,00
A0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00	0,00
A0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (File F)	0,00	0,00
S0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (File F)	0,00	0,00
S0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (File F)	0,00	0,00
A0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	0,00	0,00
A0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	0,00	0,00
A1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	0,00	0,00
A1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)	0,00	0,00
A1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (File F)	0,00	0,00
A1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00	0,00
A1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (prestazioni termali)	0,00	0,00
S1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (prestazioni termali)	0,00	0,00
S1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)	0,00	0,00
A1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)	0,00	0,00
A1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	0,00	0,00
A1070	B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	0,00	0,00
A1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (prestazioni termali)	0,00	0,00
A1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	314.504,87	50.576,81
A1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (trasporto sanitario)	12.419,05	0,00
S1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)	141,86	0,00
S1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)	12.277,19	0,00
A1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)	0,00	0,00
A1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	0,00	0,00
A1130	B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	302.085,82	50.576,81
A1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	15,90	0,00
A1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00	0,00
A1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00
A1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00
S1151	B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0,00	0,00
S1152	B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0,00	0,00
A1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00	0,00
A1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00
A1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	15,90	0,00
A1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00	0,00
A1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00	0,00
A1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.675.170,08	0,00
A1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00	0,00
A1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.675.170,08	0,00
A1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00
A1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0,00	0,00
A1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
A1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00	0,00
A1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
A1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00	0,00
A1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0,00	0,00
A1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00	0,00
A1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00
A1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00	0,00
A1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00	0,00
A1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
A1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00	0,00
A1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.505.956,30	0,00
A1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanit. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	383.065,54	0,00
A1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00
A1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanit. da privato	1.122.090,84	0,00
A1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0,00	0,00
A1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	240,00	0,00
A1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanit. da privato	72.565,60	0,00
A1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00	0,00
A1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro Interinale - area sanitaria	419.069,67	0,00
A1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	255.589,67	0,00
A1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	374.606,90	0,00
A1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
A1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	374.606,90	0,00
A1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00



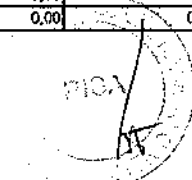
Voce	Desc. voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
A1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	72.534,23	0,00
A1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	50.954,23	0,00
A1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00
A1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	5.600,00	0,00
A1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	15.980,00	0,00
A1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	0,00
A1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0,00
A1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0,00
A1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00
A1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	9.308.074,98	90.867,61
A1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.556.106,66	90.867,61
A1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	529.508,84	25.195,20
A1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.035.410,33	0,00
A1600	B.2.B.1.3) Mensa	774.220,23	0,00
A1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	246.450,89	0,00
A1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	527.761,34	0,00
A1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	244.659,04	0,00
A1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0,00	0,00
A1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	103.727,27	0,00
A1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	311.749,38	0,00
A1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	36.936,44	0,00
A1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	801.040,74	0,00
A1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	82.008,01	0,00
A1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	968.891,99	0,00
A1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	950.000,00	0,00
A1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	18.891,99	0,00
A1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.667.954,39	65.772,41
A1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	93.174,38	0,00
A1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.276.842,75	0,00
A1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.297.937,26	65.772,41
A1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	791.107,51	0,00
A1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.090,40	0,00
A1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00
A1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	757.213,06	0,00
A1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	15.465,60	0,00
A1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	331.265,16	0,00
A1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00
A1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	191.406,13	0,00
A1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	219.076,17	0,00
A1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies letter c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0,00	0,00
A1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	31.876,05	0,00
A1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	31.426,05	0,00
A1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	450,00	0,00
A1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00
A1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	40.700,81	0,00
A1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	14.280,00	0,00
A1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	26.420,81	0,00
A1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.396.229,86	106.532,39
A1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	880.377,36	106.532,39
A1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	81.211,49	0,00
A1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.210.795,74	0,00
A1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00
A1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	0,00	0,00
A1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	215.845,27	0,00
A1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
A1990	B.4) Godimento di beni di terzi	966.703,39	0,00
A2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00	0,00
A2010	B.4.B) Canoni di noleggio	966.703,39	0,00
A2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	894.465,31	0,00
A2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	72.318,08	0,00
A2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00	0,00
A2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	0,00
A2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00
A2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00	0,00
A2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
A2080	Totale Costo del personale	38.856.867,85	712.523,41
A2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	32.211.046,54	712.523,41
A2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	16.002.002,97	125.233,00
A2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	14.678.778,63	125.233,00
A2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	14.419.322,18	125.233,00
A2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	259.456,45	0,00
A2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00
A2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.323.304,34	0,00
A2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.323.304,34	0,00
A2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0,00	0,00
A2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00
A2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	16.208.963,57	587.290,41



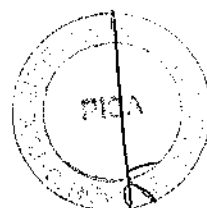
Voce	Desc. voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
A2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	14.995.472,39	587.290,41
A2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.213.491,18	0,00
A2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00
A2230	B.6) Personale del ruolo professionale	111.015,64	0,00
A2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	111.015,64	0,00
A2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	101.026,72	0,00
A2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	9.988,92	0,00
A2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00
A2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00
A2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00	0,00
A2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00
A2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00
A2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.065.028,21	0,00
A2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	814.247,07	0,00
A2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	814.247,07	0,00
A2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00
A2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00
A2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.250.781,14	0,00
A2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.932.986,52	0,00
A2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	317.792,62	0,00
A2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00
A2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.469.777,46	0,00
A2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	644.787,85	0,00
A2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	566.258,91	0,00
A2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	78.528,94	0,00
A2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00
A2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.824.989,61	0,00
A2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.758.975,71	0,00
A2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	66.013,90	0,00
A2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00
A2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.071.005,34	0,00
A2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	117.570,67	0,00
A2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00
A2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	953.434,67	0,00
A2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	444.194,69	0,00
A2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	509.239,98	0,00
A2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
A2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00	0,00
A2560	Totale Ammortamenti	2.770.757,38	0,00
A2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	87.931,51	0,00
A2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.682.825,87	0,00
A2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	819.665,39	0,00
A2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	13.385,88	0,00
A2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	806.279,51	0,00
A2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.863.160,48	0,00
A2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00
A2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00
A2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0,00	0,00
A2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-265.477,43	0,00
A2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-264.179,43	0,00
A2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	8.907,45	0,00
A2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-149,02	0,00
A2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-160.594,10	0,00
A2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-1.813,14	0,00
A2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
A2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	4.288,95	0,00
A2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-332,31	0,00
A2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-114.767,26	0,00
A2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-1.096,00	0,00
A2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00	0,00
A2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00	0,00
A2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00
A2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0,00	0,00
A2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00	0,00
A2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-1.096,00	0,00
A2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	2.663.991,53	0,00
A2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	89.491,00	0,00
A2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00
A2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00	0,00
A2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00
A2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00	0,00
A2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00	0,00
A2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	89.491,00	0,00
A2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0,00	0,00
A2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00	0,00
A2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	11.876,40	0,00
A2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	11.876,40	0,00



Voce	Desc. voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
A2700	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00	0,00
A2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00
A2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00
A2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00
A2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00	0,00
A2820	B.14.D) Altri accantonamenti	2.562.624,13	0,00
A2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00
A2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00	0,00
A2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	216.396,31	0,00
A2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	37.471,59	0,00
A2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratti: comparto	793.703,00	0,00
A2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00
A2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00
A2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00
A2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00	0,00
A2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	1.515.053,23	0,00
S2895	B.15) Totale voci da consolidare passive	1.550.610,09	12.240,00
Z9999	Totale costi della produzione (B)	84.436.295,27	1.376.386,07
A0010	C.1) Interessi attivi	13,88	0,00
A0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	0,00
A0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	13,88	0,00
A0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00	0,00
A0050	C.2) Altri proventi	0,00	0,00
A0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
A0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
A0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
A0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00	0,00
A0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00	0,00
A0110	C.3) Interessi passivi	233.322,91	0,00
A0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	2.500,39	0,00
A0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	216.232,51	0,00
A0140	C.3.C) Altri interessi passivi	14.510,01	0,00
A0150	C.4) Altri oneri	39.678,34	0,00
A0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	39.678,34	0,00
A0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00	0,00
Z9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-272.987,17	0,00
A0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	0,00
A0020	D.2) Svalutazioni	0,00	0,00
Z9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00
A0010	E.1) Proventi straordinari	216.852,48	0,00
A0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00
A0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	216.852,48	0,00
A0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	185.028,00	0,00
A0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	7.311,31	0,00
A0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00
A0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
A0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	7.311,31	0,00
A0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
A0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
A0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
A0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
A0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
A0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
A0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	7.311,31	0,00
A0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	23.583,10	0,00
A0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
A0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	23.583,10	0,00
A0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
A0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
A0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
A0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
A0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
A0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
A0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	23.583,10	0,00
A0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	930,07	0,00
A0260	E.2) Oneri straordinari	136.276,87	0,00
A0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00	0,00
A0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	136.276,87	0,00
A0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00	0,00
A0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00
A0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	46.511,17	0,00
A0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
A0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00	0,00
A0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
A0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	46.511,17	0,00
A0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
A0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00	0,00



Voce	Desc. voce	CONSUNTIVO 2021	COSTI COVID
A0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00	0,00
A0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00	0,00
A0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00	0,00
A0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
A0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
A0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
A0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
A0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	46.511,17	0,00
A0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	89.765,70	0,00
A0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00
A0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00
A0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	89.765,70	0,00
A0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00
A0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00	0,00
A0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00
A0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00
A0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00
A0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00
A0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	89.765,70	0,00
A0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00	0,00
Z9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	80.575,61	0,00
A0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-4.489.572,32	-1.376.306,07
A0010	Y.1) IRAP	2.990.227,31	30.400,74
A0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	26.185,55	0,00
A0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	301.525,25	0,00
A0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0,00	0,00
A0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	17.480,00	0,00
A0060	Y.2) IRES	17.400,00	0,00
A0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0,00	0,00
A0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	0,00
A0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00
Z9999	Totale imposte e tasse (Y)	3.007.707,31	30.400,74
Z9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-7.497.279,63	-1.406.706,01





Allegato 5 - Relazione sulla gestione – Bilancio d'esercizio 2021
Prospetto extracontabile attività intramoenia 2021

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%)

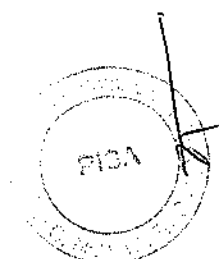
Costi generali per ogni paziente:

	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.



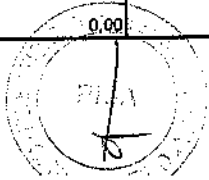


PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	CE
RICAVI			
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.142.423,52	3.116.487,00	AA0690
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	238.539,33	455.242,67	AA0680
	2.380.962,85	3.571.729,67	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	19.726,04	32.205,76	AA0740
TOTALE	2.400.688,89	3.603.935,43	AA0670
ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SU RICHIESTA DI TERZI	149.487,46	369.818,24	
TOTALE RICAVI	2.550.176,35	3.973.753,67	
COSTI			
COMPENSAZIONE PERSONALE AMBULATORIALE E RICOVERO	1.427.160,44	2.525.844,93	
COMPENSAZIONE PERSONALE ATTIVITA' SU RICHIESTA DI TERZI	242.832,18	149.325,15	
	1.669.992,62	2.675.170,08	BA1220
UTILIZZO FONDO DISTRIBUZIONE ARRETRATI FONDI PEREQUATIVI			
	1.669.992,62	2.675.170,08	
COSTI DEL PERSONALE	153.623,70	209.437,48	(c.g.)
FONDI PEREQUATIVI	82.595,55	189.521,33	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	31.127,20	94.133,29	(c.d.)
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	26.572,32	32.013,26	(c.g.)
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	2.305,78	12.718,93	(c.d.)
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	20.507,75	59.803,30	(c.g.)
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	226,53	838,97	(c.d.)
AMMORTAMENTI	43.565,24	55.162,15	(c.d.)
IMPOSTE E TASSE	856,89	1.302,23	(c.d.)
IRAP PERSONALE SUPPORTO	11.755,76	16.523,40	
IRAP PERSONALE MEDICO	130.193,62	191.725,20	
	503.330,33	863.179,55	
TOTALE COSTI	2.173.322,95	3.538.349,63	
SALDO	376.853,40	435.404,04	

TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	795.432,00	1.140.130,00
---	------------	--------------



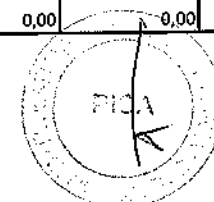
CO_SIGLA	CO_DESCR1	Prom	CONS	A1	A2	A3	A4	A5	Comm_Dir	Ist_diff	Quota prom	Comm+Prom	Indeduc. IRAP Comm
300.010.0010	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA		17.950.070,24	17.950.070,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.950.070,24	0,00	0,00	
300.010.0030	ALTRI CONTRIBUTI		245.000,00	0,00	0,00	245.000,00	0,00	0,00	0,00	245.000,00	0,00	0,00	
300.010.0040	ALTRI CONTRIBUTI COPERTURA LEA		567.651,61	567.651,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567.651,61	0,00	0,00	
300.010.0050	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA FINALIZZATO		251.876,40	11.876,40	0,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00	251.876,40	0,00	0,00	
300.010.0070	FSR - SDO COOPERAZIONE INTER		200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	
300.010.0100	PAY BACK OSPEDALIERO		457.341,80	457.341,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457.341,80	0,00	0,00	
300.010.0125	RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE		-190.024,56	-190.024,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-190.024,56	0,00	0,00	
300.020.0070	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) ALTRO		254.349,60	35.500,00	0,00	218.849,60	0,00	0,00	0,00	254.349,60	0,00	0,00	
300.030.0010	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI		136.342,89	18.985,66	0,00	117.357,23	0,00	0,00	0,00	136.342,89	0,00	0,00	
310.010.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		36.147.288,50	36.147.288,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.147.288,50	0,00	0,00	
310.010.0030	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		5.937.513,25	5.937.513,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.937.513,25	0,00	0,00	
310.010.0050	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		7.014.298,00	7.014.298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.014.298,00	0,00	0,00	
310.010.0055	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE		172.855,70	172.855,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.855,70	0,00	0,00	
310.010.0060	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		1.978.850,12	1.978.850,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.978.850,12	0,00	0,00	
310.010.0070	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		1.039.623,00	1.039.623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.623,00	0,00	0,00	
310.010.0075	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE		21.476,57	21.476,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.476,57	0,00	0,00	
310.012.0010	RICAVI PER SERVIZI SANITARI EROGATI A SOGGETTI PUBBLICI		126,00	126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126,00	0,00	0,00	
310.014.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		7.096.824,25	7.096.824,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.096.824,25	0,00	0,00	
310.014.0020	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		906.382,00	906.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906.382,00	0,00	0,00	
310.014.0025	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE		31.479,48	31.479,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.479,48	0,00	0,00	
310.014.0050	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A FATTURAZIONE EXTRA REGIONE		95,00	95,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,00	0,00	0,00	
310.020.0010	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI AD IMPRESE ED ALTRE ISTITUZIONI PRIVATE		188.693,62	-6.732,38	195.426,00	0,00	0,00	0,00	195.426,00	-202.158,38	0,00	195.426,00	
310.020.0020	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A PRIVATI CITTADINI		493.680,00	489.917,00	3.763,00	0,00	0,00	0,00	3.763,00	486.154,00	0,00	3.763,00	
310.020.0040	ALTRI PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A SOGGETTI PRIVATI		11.378,21	0,00	11.378,21	0,00	0,00	0,00	11.378,21	-11.378,21	0,00	11.378,21	
310.030.0010	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA OSPEDALIERA		455.242,67	455.242,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455.242,67	0,00	0,00	
310.030.0020	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA		3.116.487,00	3.116.487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.116.487,00	0,00	0,00	



PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOEENIA (ASL - AO - IRCCS E POLICLINICI DELLA REGIONE)		32.205,76	32.205,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.205,76	0,00	0,00
310.030.0070	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	683.153,09	0,00	338.366,82	0,00	344.786,27	0,00	683.153,09	-683.153,09	0,00	683.153,09
310.050.0020	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	181.124,62	6.500,00	174.624,62	0,00	0,00	0,00	174.624,62	-168.124,62	0,00	174.624,62
310.050.0030	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	12.780,76	8.400,66	3.916,10	0,00	464,00	0,00	4.380,10	4.020,56	0,00	4.380,10
310.070.0010	ABBUONI E SCONTI ATTIVI	929,39	929,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929,39	0,00	0,00
310.070.0020	ARROTONDAMENTI ATTIVI	0,68	0,67	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,68	0,00	0,00
310.070.0040	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO.										
320.010.0030	IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	730.304,00	140.000,00	590.304,00	0,00	0,00	0,00	590.304,00	-450.304,00	0,00	590.304,00
320.020.0010	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	39.308,03	39.308,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.308,03	0,00	0,00
320.020.0020	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	8,66	8,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,66	0,00	0,00
320.050.0010	RIMBORSI ASSICURATIVI	1.666,00	1.666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.666,00	0,00	0,00
320.060.0010	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	78.020,65	77.778,65	156,00	0,00	86,00	0,00	242,00	77.536,65	0,00	242,00
330.010.0010	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)	938.864,64	938.864,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	938.864,64	0,00	0,00
340.010.0010	UTILIZZO CONTRIB IN C/CAP. I DOTAZIONE COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONE	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		1.820.577,26	1.820.577,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.820.577,26	0,00	0,00
340.030.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA STATO	31.157,67	31.157,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.157,67	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	28.107,90	28.107,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.107,90	0,00	0,00
350.010.0010	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	13,88	13,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,88	0,00	0,00
370.020.0010	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	25.316,21	0,00	0,00	0,00	0,00	25.316,21	25.316,21	-25.316,21	0,00	25.316,21
370.020.0020	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	89.538,47	41.118,95	48.419,52	0,00	0,00	0,00	48.419,52	-7.300,57	0,00	48.419,52
370.030.0010	SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	7.311,31	7.311,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.311,31	0,00	0,00
370.030.0020	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	23.583,10	19.866,54	0,00	3.716,56	0,00	0,00	0,00	23.583,10	0,00	0,00
370.030.0030	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITA' DIVERSE	185.028,00	184.028,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	185.028,00	0,00	0,00
380.010.0030	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI	41.873,50	41.873,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.873,50	0,00	0,00
380.010.0055	UTILIZZO FONDO INT MORATOTI	27.916,63	27.916,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.916,63	0,00	0,00
380.010.0060	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI RT	77.539,72	77.539,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.539,72	0,00	0,00
		90.356.001,07	87.793.070,92	1.366.354,27	825.923,40	345.336,27	25.316,21	1.737.006,75	86.881.987,57	0,00	1.737.006,75
500.010.0010	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	363,61	363,61					0,00	363,61	6,99	6,99



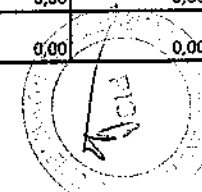
500.010.0015	OSSIGENO	1	44.256,06	44.256,06				0,00	44.256,06	0,00	0,00	
500.010.0020	PRODOTTI DIETETICI	1	4,17	4,17				0,00	4,17	0,08	0,08	
500.010.0110	ALTRI BENI SANITARI	1	630,50	630,50				0,00	630,50	12,12	12,12	
	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	1	1.955.907,14	1.955.907,14				0,00	1.955.907,14	37.600,42	37.600,42	
500.015.0010	MEDICINALI SENZA AIC	1	135.903,47	135.903,47				0,00	135.903,47	2.612,61	2.612,61	
500.015.0030	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	1	175.448,90	175.448,90				0,00	175.448,90	3.372,84	3.372,84	
500.015.0040	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	1	462.672,39	462.672,39				0,00	462.672,39	8.894,43	8.894,43	
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI	1	21.012.470,31	21.011.750,31		720,00		0,00	21.012.470,31	403.944,42	403.944,42	
500.015.0080	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	1	3.366.457,35	3.366.457,35				0,00	3.366.457,35	64.716,89	64.716,89	
	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1	1.672.247,81	1.585.073,95		62.187,76	24.986,10	24.986,10	1.622.275,61	31.186,68	56.172,78	
500.015.0100	PRODOTTI DIETETICI	1	10.629,92	10.629,92				0,00	10.629,92	204,35	204,35	
500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI	1	106.786,97	68.789,12		2.068,14	15.929,71	15.929,71	74.927,55	1.440,41	17.370,12	
	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	1	5.823,31	5.823,31				0,00	5.823,31	0,00	0,00	
500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	1	247.499,45	239.215,92		7.535,93	747,60	747,60	246.004,25	4.729,19	5.476,79	
	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	1	20.990,54	20.990,54				0,00	20.990,54	403,52	403,52	
500.020.0010	PRODOTTI ALIMENTARI	1	968,19	968,19				0,00	968,19	18,61	18,61	
	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	1	48.693,70	48.631,48		62,22		0,00	48.693,70	936,09	936,09	748,87
500.020.0030	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1	585,16	585,16				0,00	585,16	11,25	11,25	
500.020.0040	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	1	126.913,59	126.040,61		872,98		0,00	126.913,59	2.439,79	2.439,79	
	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	1	56.826,60	56.569,30		257,30		0,00	56.826,60	1.092,44	1.092,44	
500.020.0060	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	1	7.793,65	7.793,65				0,00	7.793,65	149,83	149,83	
	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	1	323.085,97	323.085,97				0,00	323.085,97	6.211,02	6.211,02	
500.020.0070	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	1	16.662,03	13.876,94		2.785,09		0,00	16.662,03	320,31	320,31	
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI	1	178.418,33	135.158,67		43.259,66		0,00	178.418,33	3.429,92	3.429,92	
	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	1	86.159,89	84.702,66		1.457,23		0,00	86.159,89	1.656,34	1.656,34	
	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		841.297,95	841.297,95				0,00	841.297,95	0,00	0,00	
510.020.0020	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		3.767,60	3.767,60				0,00	3.767,60	0,00	0,00	
510.020.0040	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI FUORI REGIONE - FATTURAZIONE		15,90	15,90				0,00	15,90	0,00	0,00	
510.020.0080	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		110.616,35	110.616,35				0,00	110.616,35	0,00	0,00	



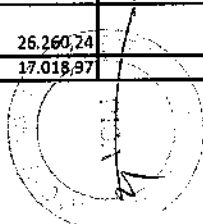
510.080.0010	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	141,86	141,86				0,00	141,86	0,00	0,00
510.080.0020	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	12.277,19	12.277,19				0,00	12.277,19	0,00	0,00
510.080.0090	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	302.085,82	302.085,82				0,00	302.085,82	5.807,31	5.807,31
510.100.0010	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI	198.866,82	198.866,82				0,00	198.866,82	0,00	0,00
510.100.0020	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE	2.178.834,04	2.178.834,04				0,00	2.178.834,04	0,00	0,00
510.100.0030	SUPPORTO INTRAMOENIA	264.349,22	264.349,22				0,00	264.349,22	0,00	0,00
510.100.0040	GUARDIE LP IN CONVENZIONE	33.120,00	33.120,00				0,00	33.120,00	0,00	0,00
510.120.0010	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	344.426,17	344.426,17				0,00	344.426,17	0,00	0,00
510.120.0020	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	39.439,37	39.439,37				0,00	39.439,37	0,00	0,00
510.120.0040	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO	240,00	240,00				0,00	240,00	0,00	0,00
510.120.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIO SAN. DA PRIVATO	72.585,60	72.585,60				0,00	72.585,60	0,00	0,00
510.120.0070	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	409.639,48	409.639,48				0,00	409.639,48	0,00	0,00
510.120.0075	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	9.430,19	9.430,19				0,00	9.430,19	0,00	0,00
510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	255.588,67	255.588,67				0,00	255.588,67	0,00	0,00
510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITA'	278.207,05	278.207,05				0,00	278.207,05	5.348,26	5.348,26
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITA'	96.399,85	96.399,85				0,00	96.399,85	1.853,19	1.853,19
510.130.0040	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	50.954,23	50.954,23				0,00	50.954,23	0,00	0,00
510.130.0070	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA	5.600,00	5.600,00				0,00	5.600,00	0,00	0,00
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	15.980,00	8.050,00	7.930,00			0,00	15.980,00	307,20	307,20
515.010.0010	LAVANDERIA	529.588,84	529.588,84				0,00	529.588,84	10.180,83	10.180,83
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1.035.410,33	1.035.410,33				0,00	1.035.410,33	19.904,76	19.904,76
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	246.456,89	459,92			245.998,97	245.998,97	245.539,05	0,00	245.998,97
515.010.0035	SERVIZI DI MENSA DEGENTI	527.761,34	527.761,34				0,00	527.761,34	10.145,70	10.145,70
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG. PRIVATI	244.659,04	244.659,04				0,00	244.659,04	4.703,33	4.703,33



515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	1	103.727,27	99.955,46		3.721,81	50,00		50,00	103.627,27	1.992,13	2.042,13	
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	1	311.749,38	311.749,38					0,00	311.749,38	5.993,08	5.993,08	
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1	16.534,65	16.534,65					0,00	16.534,65	317,86	317,86	63,57
515.010.0086	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	1	20.401,79	20.401,79					0,00	20.401,79	392,20	392,20	78,44
515.010.0090	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	1	801.040,74	801.040,74					0,00	801.040,74	15.399,23	15.399,23	
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	1	78.295,03	78.295,03					0,00	78.295,03	1.505,15	1.505,15	
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	1	3.712,98	3.712,98					0,00	3.712,98	71,38	71,38	
515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1	950.000,00	950.000,00					0,00	950.000,00	18.262,83	18.262,83	
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI		18.891,99	6.251,34			12.640,65		12.640,65	-6.389,31	0,00	12.640,65	
515.010.0130	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)		93.174,38	93.174,38					0,00	93.174,38	0,00	0,00	
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1	1.276.842,75	1.276.842,75					0,00	1.276.842,75	24.546,07	24.546,07	
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1	1.427.783,42	1.395.298,44	6.179,00	23.663,00	2.642,98		8.821,98	1.410.139,46	27.108,57	35.930,55	
515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1	870.153,84	870.153,84					0,00	870.153,84	16.727,87	16.727,87	
515.020.0010	CONSULENZE NON SANITARIE VIASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		2.098,40	2.098,40					0,00	2.098,40	0,00	0,00	
515.020.0040	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO		15.465,60	15.465,60					0,00	15.465,60	0,00	0,00	
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO		331.265,16	331.265,16					0,00	331.265,16	0,00	0,00	
515.020.0060	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA		186.695,52	186.695,52					0,00	186.695,52	0,00	0,00	
515.020.0065	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA		4.710,61	4.710,61					0,00	4.710,61	0,00	0,00	
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	1	219.076,17	158.461,33	22.070,46	38.544,38			22.070,46	174.935,25	3.362,96	25.433,42	
515.020.0080	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	1	30.042,50	30.042,50					0,00	30.042,50	577,54	577,54	
515.020.0100	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		1.383,55	1.383,55					0,00	1.383,55	0,00	0,00	
515.020.0105	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		450,00	450,00					0,00	450,00	0,00	0,00	
515.030.0010	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO		14.280,00	14.280,00					0,00	14.280,00	0,00	0,00	
515.030.0020	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO		26.420,81	25.353,33		1.067,48			0,00	26.420,81	0,00	0,00	
550.010.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		880.377,36	880.377,36					0,00	880.377,36	0,00	0,00	
550.020.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI		81.211,49	80.549,49		662,00			0,00	81.211,49	0,00	0,00	

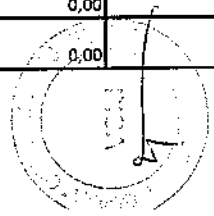


	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO									
550.030.0010	SANITARIE	2.218.795,74	2.218.795,74				0,00	2.218.795,74	0,00	0,00
550.050.0010	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	215.845,27	215.845,27				0,00	215.845,27	0,00	0,00
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	894.465,31	894.465,31				0,00	894.465,31	0,00	0,00
560.050.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA'	72.318,08	63.241,28		9.076,80		0,00	72.318,08	0,00	0,00
570.010.0010	FISSE - DIRMEDVET	8.784.736,84	8.784.736,84				0,00	8.784.736,84	168.878,07	168.878,07
	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO MEDV									
570.010.0020	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE	895.937,36	895.937,36				0,00	895.937,36	17.223,53	17.223,53
	- DIRMEDVET									
570.010.0030	F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV	248.364,57	248.364,57				0,00	248.364,57	4.774,57	4.774,57
570.010.0035	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	619.929,68	619.929,68				0,00	619.929,68	0,00	0,00
570.010.0040	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET	2.541.835,48	2.541.835,48				0,00	2.541.835,48	48.864,33	48.864,33
570.010.0050	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	1.254.306,09	1.254.306,09				0,00	1.254.306,09	0,00	0,00
570.010.0060	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRMEDVET	74.212,16	74.212,16				0,00	74.212,16	0,00	0,00
570.015.0010	T DET - F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DIRMEDVET	148.706,07	148.706,07				0,00	148.706,07	2.858,73	2.858,73
570.015.0020	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	20.782,16	20.782,16				0,00	20.782,16	399,52	399,52
570.015.0030	T DET - F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV	697,55	697,55				0,00	697,55	13,41	13,41
570.015.0035	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	6.954,98	6.954,98				0,00	6.954,98	0,00	0,00
570.015.0040	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET	41.254,90	41.254,90				0,00	41.254,90	793,09	793,09
570.015.0050	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	27.915,00	27.915,00				0,00	27.915,00	0,00	0,00
570.015.0060	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRNOMED	13.145,79	13.145,79				0,00	13.145,79	252,72	252,72
570.020.0010	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DSAN	945.510,50	945.510,50				0,00	945.510,50	18.176,53	18.176,53
570.020.0020	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE	9.868,52	9.868,52				0,00	9.868,52	189,71	189,71
	- DIRNOMED									
570.020.0030	F.DO RETR. INCARICHI - DSAN	70.916,68	70.916,68				0,00	70.916,68	1.363,30	1.363,30
570.020.0035	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	36.675,20	36.675,20				0,00	36.675,20	0,00	0,00
570.020.0040	INDENNITA' MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED	257.292,36	257.292,36				0,00	257.292,36	4.946,20	4.946,20
570.020.0060	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPSAN	3.041,08	3.041,08				0,00	3.041,08	58,46	58,46
570.030.0010	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI COMPSAN	9.280.609,07	9.280.609,07				0,00	9.280.609,07	178.410,74	178.410,74
570.030.0020	PREMIALITA' E FASCE - COMPSAN	1.366.010,89	1.366.010,89				0,00	1.366.010,89	26.260,24	26.260,24
570.030.0030		885.296,40	885.296,40				0,00	885.296,40	17.018,97	17.018,97

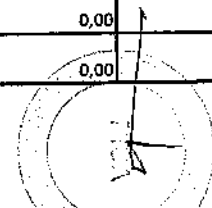


570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	2.936.818,86	2.936.818,86					0,00	2.936.818,86	56.457,50	56.457,50
570.030.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	1	517.266,46	517.266,46					0,00	517.266,46	9.943,95	9.943,95
570.030.0055	COMPETENZE VARIE - COMPSAN		3.413,99	3.413,99					0,00	3.413,99	0,00	0,00
570.030.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN	1	6.056,72	6.056,72					0,00	6.056,72	116,43	116,43
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPSAN	1	739.168,99	739.168,99					0,00	739.168,99	14.209,81	14.209,81
570.035.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPSAN	1	149.026,89	149.026,89					0,00	149.026,89	2.864,90	2.864,90
570.035.0030	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPSAN	1	50.965,19	50.965,19					0,00	50.965,19	979,76	979,76
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	249.952,10	249.952,10					0,00	249.952,10	4.805,09	4.805,09
570.035.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	1	22.639,17	22.639,17					0,00	22.639,17	435,22	435,22
570.035.0055	T DET - COMPETENZE VARIE - COMPSAN		1.738,84	1.738,84					0,00	1.738,84	0,00	0,00
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRPROF		64.391,71	64.391,71					0,00	64.391,71	0,00	0,00
580.010.0030	RETR. POSIZIONE - DPROF		17.021,46	17.021,46					0,00	17.021,46	0,00	0,00
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF		19.613,55	19.613,55					0,00	19.613,55	0,00	0,00
580.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRPROF		4.861,59	4.861,59					0,00	4.861,59	0,00	0,00
580.015.0030	T DET - RETR. POSIZIONE - DPROF		3.124,53	3.124,53					0,00	3.124,53	0,00	0,00
580.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF		2.002,80	2.002,80					0,00	2.002,80	0,00	0,00
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRTEC	1	580.868,32	580.868,32					0,00	580.868,32	11.166,63	11.166,63
590.010.0020	RETRIB RISULTATO E ACCESS. - DTEC	1	6.735,35	6.735,35					0,00	6.735,35	129,48	129,48
590.010.0030	RETR. POSIZIONE - DTEC	1	62.864,19	62.864,19					0,00	62.864,19	1.208,50	1.208,50
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC	1	156.695,18	156.695,18					0,00	156.695,18	3.012,31	3.012,31
590.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC	1	7.084,03	7.084,03					0,00	7.084,03	136,18	136,18
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPTEC	1	1.920.525,30	1.920.525,30					0,00	1.920.525,30	36.920,24	36.920,24
590.020.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPTEC	1	208.647,36	208.647,36					0,00	208.647,36	4.011,04	4.011,04
590.020.0030	PREMIALITA' E FASCE - COMPTEC	1	158.966,87	158.966,87					0,00	158.966,87	3.055,98	3.055,98
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	1	566.846,66	566.846,66					0,00	566.846,66	10.897,08	10.897,08
590.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC	1	59.732,00	59.732,00					0,00	59.732,00	1.148,29	1.148,29
590.020.0055	COMPETENZE VARIE - COMPTEC	1	14.130,00	14.130,00					0,00	14.130,00	271,64	271,64

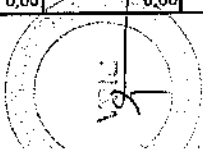
590.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC	1	4.140,33	4.140,33					0,00	4.140,33	79,59	79,59	
	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGN ED												
590.025.0010	INDENNITA' FISSE - COMPTEC	1	228.115,95	228.115,95					0,00	228.115,95	4.385,31	4.385,31	
	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPTEC												
590.025.0020		1	7.245,21	7.245,21					0,00	7.245,21	139,28	139,28	
	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPTEC												
590.025.0030		1	16.901,14	16.901,14					0,00	16.901,14	324,91	324,91	
	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC												
590.025.0040		1	63.861,80	63.861,80					0,00	63.861,80	1.227,68	1.227,68	
	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC												
590.025.0050		1	157,50	157,50					0,00	157,50	3,03	3,03	
	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC												
590.025.0060		1	1.511,02	1.511,02					0,00	1.511,02	29,05	29,05	
	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRAMM												
600.010.0010			406.855,64	406.855,64					0,00	406.855,64	0,00	0,00	
	F.DO POSIZIONE - DAMM												
600.010.0030			54.651,76	54.651,76					0,00	54.651,76	0,00	0,00	
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM												
600.010.0040			103.454,81	103.454,81					0,00	103.454,81	0,00	0,00	
	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM												
600.010.0060			1.296,70	1.296,70					0,00	1.296,70	0,00	0,00	
	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRAMM												
600.015.0010			57.633,77	57.633,77					0,00	57.633,77	0,00	0,00	
	T DET - F.DO POSIZIONE - DIRAMM												
600.015.0030			4.477,53	4.477,53					0,00	4.477,53	0,00	0,00	
	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM												
600.015.0040			16.072,68	16.072,68					0,00	16.072,68	0,00	0,00	
	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM												
600.015.0060			344,96	344,96					0,00	344,96	0,00	0,00	
	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPAMM												
600.020.0010			1.267.551,06	1.267.551,06					0,00	1.267.551,06	0,00	0,00	
	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPAMM												
600.020.0020			20.253,83	20.253,83					0,00	20.253,83	0,00	0,00	
	PREMIALIATA' E FASCE - COMPAMM												
600.020.0030			126.636,14	126.636,14					0,00	126.636,14	0,00	0,00	
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM												
600.020.0040			338.140,99	338.140,99					0,00	338.140,99	0,00	0,00	
	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM												
600.020.0050			755,43	755,43					0,00	755,43	0,00	0,00	
	COMPETENZE VARIE - COMPAMM												
600.020.0055			4.900,00	4.900,00					0,00	4.900,00	0,00	0,00	
	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM												
600.020.0060			738,26	738,26					0,00	738,26	0,00	0,00	
	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPAMM												
600.025.0010			47.307,77	47.307,77					0,00	47.307,77	0,00	0,00	
	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPAMM												
600.025.0020			694,38	694,38					0,00	694,38	0,00	0,00	
	T DET - PREMIALIATA' E FASCE - COMPAMM												
600.025.0030			4.439,01	4.439,01					0,00	4.439,01	0,00	0,00	



600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	13.572,74	13.572,74					0,00	13.572,74	0,00	0,00
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE	328.520,14	328.520,14					0,00	328.520,14	0,00	0,00
610.010.0020	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI COLLEGIALI	29.667,94	29.667,94					0,00	29.667,94	0,00	0,00
610.010.0030	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIREZIONE E ORGANI COLLEGIALI	86.006,61	86.006,61					0,00	86.006,61	0,00	0,00
610.040.0010	SPESE E INTERESSI INDEDEDUCIBILI	4.089,86	4.089,86					0,00	4.089,86	0,00	0,00
610.050.0010	TASSA PER SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARSU)	59.640,67	59.640,67					0,00	59.640,67	0,00	0,00
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO	32.185,58	32.151,58	4,00	30,00			4,00	32.177,58	0,00	4,00
610.080.0010	ALTRE IMPOSTE	18.887,17	18.887,17					0,00	18.887,17	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	1.265,25		1.265,25				1.265,25	-1.265,25	0,00	1.265,25
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE	15.087,27	12.952,91		2.134,36			0,00	15.087,27	0,00	0,00
610.100.0015	ONERI INAIL	213.712,85	213.712,85					0,00	213.712,85	0,00	0,00
610.100.0020	SPESE POSTALI	51.233,30	13.252,14					0,00	13.252,14	0,00	0,00
610.100.0030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.017,75	1.826,66					0,00	1.826,66	0,00	0,00
610.100.0040	ABBUONI E SCONTI PASSIVI	23.917,95	0,10					0,00	0,10	0,00	0,00
610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI	13.385,88	-6,00		173,74	4,00		4,00	163,74	0,00	4,00
620.030.0010	AMMORTAMENTO SOFTWARE	780.242,71	52.761,67					0,00	52.761,67	0,00	0,00
620.030.0020	AMMORTAMENTO ALTRI DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO	649.681,18	128,46					0,00	128,46	0,00	0,00
620.040.0010	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	77.197,77	35.041,38					0,00	35.041,38	0,00	0,00
630.010.0010	AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI	33.161,22	13.365,88					0,00	13.365,88	0,00	0,00
630.010.0020	AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI	180.205,68	806.279,51					0,00	806.279,51	0,00	0,00
630.020.0010	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI	753.021,56	509.384,97					0,00	509.384,97	0,00	0,00
630.020.0020	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	84.537,72	84.287,27					0,00	84.287,27	0,00	0,00
630.020.0030	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI	84.806,09	24.998,42					0,00	24.998,42	0,00	0,00
630.020.0040	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE	375,00	205.259,56					0,00	205.259,56	0,00	0,00
630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	5.522,62	868.665,49					0,00	868.665,49	0,00	0,00
630.040.0010	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO SANITARIO	94.349,40	94.349,40					0,00	94.349,40	0,00	0,00
630.040.0020	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO	70.038,67	70.038,67					0,00	70.038,67	0,00	0,00
630.060.0010	AMMORTAMENTO ALTRI BENI	6.176,70	6.176,70					0,00	6.176,70	0,00	0,00
640.010.0010	ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	89.491,00	89.491,00					0,00	89.491,00	0,00	0,00
650.035.0010	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI CON AIC	-25.757,43	-25.757,43					0,00	-25.757,43	0,00	0,00
650.035.0020	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI SENZA AIC	34.744,88	34.744,88					0,00	34.744,88	0,00	0,00



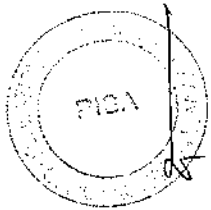
650.035.0030	VARIAZIONE RIMANENZE EMO DERIVATI PRODUZIONE REGIONALE	-149,02	-149,02					0,00	-149,02	0,00	0,00	
650.035.0070	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI	-113.467,40	-113.467,40					0,00	-113.467,40	0,00	0,00	
650.035.0080	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI	52.246,92	52.246,92					0,00	52.246,92	0,00	0,00	
650.035.0090	VARIAZIONE RIMANEZE DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	-99.373,62	-99.373,62					0,00	-99.373,62	0,00	0,00	
650.035.0100	VARIAZIONE RIMANEZE DISPOSITIVI DIETETICI	-1.813,14	-1.813,14					0,00	-1.813,14	0,00	0,00	
650.035.0120	VARIAZIONE RIMANEZE PRODOTTI CHIMICI	4.288,95	4.288,95					0,00	4.288,95	0,00	0,00	
650.035.0130	VARIAZIONE RIMANEZE MATERIALI PROTESICI USO VETERINARIO	-332,31	-332,31					0,00	-332,31	0,00	0,00	
650.035.0140	VARIAZIONE ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	-113.899,28	-113.899,28					0,00	-113.899,28	0,00	0,00	
650.035.0150	VARIAZIONE RIMANEZE BENI E PRODOTTI DA AZ. SAN. PUBBLICHE DELLA REGIONE	-867,98	-867,98					0,00	-867,98	0,00	0,00	
650.060.0090	VARIAZIONE RIMANENZE ALTRI BENI NON SANITARI	-1.098,00	-1.098,00					0,00	-1.098,00	0,00	0,00	
660.020.0010	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRMEDVET	408.909,09	408.909,09					0,00	408.909,09	0,00	0,00	
660.020.0020	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRNOMED	46.218,66	46.218,66					0,00	46.218,66	0,00	0,00	
660.020.0030	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPSAN	465.459,65	465.459,65					0,00	465.459,65	0,00	0,00	
660.020.0040	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRPROF	2.323,89	2.323,89					0,00	2.323,89	0,00	0,00	
660.020.0060	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRTEC	23.452,75	23.452,75					0,00	23.452,75	0,00	0,00	
660.020.0070	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPTec	105.862,57	105.862,57					0,00	105.862,57	0,00	0,00	
660.020.0080	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRAMM	23.843,80	23.843,80					0,00	23.843,80	0,00	0,00	
660.020.0090	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPAMM	65.540,96	65.540,96					0,00	65.540,96	0,00	0,00	
660.050.0010	ACC RINNOVI CONTR DIR MED	216.396,31	216.396,31					0,00	216.396,31	0,00	0,00	
660.050.0020	ACC RINNOVI CONTR DIR NO MED	37.471,59	37.471,59					0,00	37.471,59	0,00	0,00	0,00
660.050.0025	ACC RINNOVI CONTRATTUALI COMPARTO	793.703,00	793.703,00					0,00	793.703,00	0,00	0,00	
660.070.0010	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI	157.036,00	157.036,00					0,00	157.036,00	0,00	0,00	
660.080.0010	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA	189.521,33	189.521,33					0,00	189.521,33	0,00	0,00	
660.080.0020	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT	26.884,53	297,36			26.587,17		26.587,17	-26.289,81	0,00	26.587,17	26.587,17
660.080.0025	ACC.TO CONTRIBUTI REGIONE F.DO IND FINALIZZATO	11.876,40	11.876,40					0,00	11.876,40	0,00	0,00	
670.010.0010	INTERESSI PASSIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	2.580,39	2.580,39					0,00	2.580,39	0,00	0,00	
670.010.0020	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	216.232,51	216.232,51					0,00	216.232,51	0,00	0,00	
670.010.0030	ALTRI INTERESSI PASSIVI	14.510,01	14.510,01					0,00	14.510,01	0,00	0,00	
670.030.0010	SPESE BANCARIE	39.511,57	39.499,57	10,00		2,00		12,00	39.487,57	0,00	12,00	
670.030.0020	SPESE DI INCASSO	166,77	166,77					0,00	166,77	0,00	0,00	
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE	261.099,36	261.099,36					0,00	261.099,36	0,00	0,00	



690.030.0010	SOPRAVVVENIENZE PASSIVE	46.511,17	46.511,17					0,00	46.511,17	0,00	0,00	
690.030.0020	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO	89.765,70	74.558,65		15.207,05			0,00	89.765,70	0,00	0,00	
700.010.0010	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	2.662.516,51	2.662.516,51					0,00	2.662.516,51	0,00	0,00	
	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E											
700.010.0020	PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO											
	DIPENDENTE	26.185,55	26.185,55					0,00	26.185,55	0,00	0,00	
	IRAP RELATIVA AD ATTIVITA' LIBERO											
700.010.0030	PROFESSIONALE INTRAMOENIA	301.525,25	301.525,25					0,00	301.525,25	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	
		97.976.143,88	97.270.745,88	29.528,71	223.416,93	83.590,21	245.998,97	359.117,89	97.135.044,92	1.408.339,00	1.767.456,89	27.478,05
		-7.620.142,81	-9.477.674,96	1.336.825,56	602.506,47	281.746,06	-220.682,76	1.377.888,86	-10.253.057,35	-1.408.339,00	-30.450,14	

RICAVI	1.737.006,75
COSTI	1.767.456,89
NON	
DEDUCIBILI	27.478,05
RISULTATO	-2.972,09

RICAVI	A1	A2	A3	A4	A5			
	SANITA'		RICERCA		MENSA			
90.356.001,07		1.366.354,27		345.336,27	25.316,21	1.737.006,75	1,92%	
A		B		C	D	B+C+D	A/(B+C)	

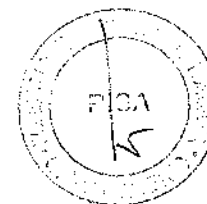


Livelli di Assistenza 2019

Consuntivo 2021 Azienda : 907

20.06.22 17:08

	Bene sanità TS001	Bene non sanità TS002	prestazioni sanitarie TS003	servizi sanitari per erogazione di prestazioni TS004	servizi non sanitari TS005	Ruolo sanitario TS006	Ruolo professionista TS007	Ruolo tecnico TS008	Ruolo amministrativo TS009	Amministrativo TS010	Sopraelevato e sussidiario TS011	Altri costi TS012A	Costi finanziari, avviamento, mutui, ecc. TS012B	Totale TS013	Fatturazione diretta passiva integrata TS024	Compensazione passiva integrata TS025	Totale Mobile TS026	Posto compensazione passiva integrata Bene sanità TS027	Posto compensazione passiva integrata Bene non sanità TS028	Posto compensazione passiva integrata Servizi non sanitari TS029	Posto compensazione passiva integrata Sopraelevato e sussidiario TS030	Posto compensazione passiva integrata Altri costi TS031
1A100																						
1A110																						
1A120																						
1B100																						
1C100																						
1D100																						
1E100																						
1F100																						
1F110																						
1F111																						
1F112																						
1F113																						
1F120																						
1F121																						
1F122																						
1G100																						
1H100																						
19999																						
2A100																						
2A110																						
2A111																						
2A112																						
2A113																						
2A114																						
2A115																						
2A116																						
2A117																						
2A118																						
2A119																						
2A120																						
2A121																						
2A122																						
2A123																						
2A124																						
2A125																						

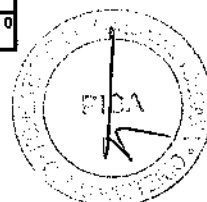


Livelli di Assistenza 2019 Allegato 3A Consuntivo 2021 Azienda : 907

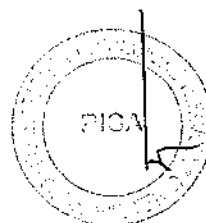
20.06.22 17:38

totale costi mobilità LA TS027	Mobilità attiva extra- regionale TS026	Mobilità passiva extra- regionale TS029	Mobilità attiva internazionale AA0600 TS030	Mobilità passiva internazionale BA1540 TS031	ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia AA0670 TS032	Costi per prestazioni extra Lea TS033	Assistenza stranieri irregolari TS034	Ricavi per attività di ricerca AA0190+AA0 200+AA0210+ AA0220+AA030 0 TS035	ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia verso altre aziende AA0720+AA0 740
--------------------------------------	---	---	--	---	---	--	--	---	---

1A100) Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1A110) Vaccinazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1A120) Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1B100) Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1C100) Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1D100) Salute animale e igiene urbana veterinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1E100) Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1F100) Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1F110) Screening oncologici	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1F111) Programmi organizzati svolti in apposta Unità operativa/Contro di costo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1F112) Programmi organizzati svolti in ambito consultorio/ambulatoriale territoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1F113) Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1F120) Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1F121) Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1F122) Altre attività svolte in ambito ospedaliero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1G100) Attività medico legali per finalità pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1H100) Contratto Legge 210/92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19999) TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A100) Assistenza sanitaria di base	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A110) Medicina generale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A111) Medicina generale - Attività 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 - Attività presso UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A116) Medicina generale - Attività presso Ospedali di Comunità	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 - Attività 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 - Attività presso UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A125) Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	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



2H100)	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H100)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H110)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H120)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H130)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H140)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H150)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J100)	Assistenza sociosanitaria residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J110)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J120)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J130)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J140)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J150)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2J160)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2K100)	Assistenza termale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2L100)	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29999)	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	17594390	937861	0	0	0	3148693	0	0	0	0	0
3A100)	Attività di Pronto soccorso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A110)	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A111)	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A112)	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3A120)	Accertamenti diagnostici strumentali o consulenza in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B100)	Assistenza ospedaliera per acuti	79113049	7896824	0	0	0	455242	0	0	381343	32206	0
3B110)	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	397594	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B120)	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B130)	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	78715455	7896824	0	0	0	455242	0	0	381343	32206	0
3B140)	Assistenza ospedaliera per acuti - Fornito ad alto costo rimborsati extra-tariffa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B150)	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3C100)	Assistenza ospedaliera per longodegenza	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3D100)	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3E100)	Trasporto sanitario assistito	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3F100)	Attività trasfusione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3G100)	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3H100)	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39999)	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	79113049	7896824	0	0	0	455242	0	0	381343	32206	0
46699)	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	1133965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49999)	TOTALE GENERALE	97841404	8834885	0	0	0	3603935	0	0	381343	32206	0



2A131)	Altra assistenza sanitaria di base - Assistenza distrettuale e UCCP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A132)	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2B100)	Condotta assistenziale	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
2D100)	Emergenza sanitaria territoriale	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
2E110)	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	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
2E121)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	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
2E130)	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2F100)	Assistenza integrativa o protesica	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
2F111)	Assistenza integrativa - Prestati per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	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
2F113)	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	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
2G100)	Assistenza specialistica ambulatoriale	17594390	937861	0	0	0	3148693	0	0	0	0	0	0
2G110)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	17594390	937861	0	0	0	3148693	0	0	0	0	0	0
2G111)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	3983329	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G112)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	8576945	937861	0	0	0	3148693	0	0	0	0	0	0
2G113)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	5034116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G114)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G115)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G120)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G121)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G122)	Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G123)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G124)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G125)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G130)	Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H100)	Assistenza socio-sanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H110)	Assistenza socio-sanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H111)	Cure domiciliari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H112)	Cure palliative domiciliari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H120)	Assistenza socio-sanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori, donne, coppie, famiglia (consulenza)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H130)	Assistenza socio-sanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H140)	Assistenza socio-sanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2H150)	Assistenza socio-sanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2021

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è stato adottato dalla Fondazione Toscana Gabriele Monasterio con la delibera del Direttore Generale n. 345 del 22 giugno 2022 e trasmesso, a mezzo mail in pari data, al Collegio dei Revisori, per il relativo parere di competenza.

Detto documento contabile è composto da:

1. Stato Patrimoniale;
2. Conto Economico;
3. Rendiconto Finanziario e relazione allo stesso;
4. Nota Integrativa;
5. Relazione sulla Gestione, comprensiva dei seguenti allegati:
 - Conto economico dell'attività di ricerca;
 - Prospetto dei flussi di cassa;
 - Certificazione sui tempi di pagamento;
 - Prospetto riassuntivo costi emergenza COVID;
 - Prospetto extracontabile sull'attività intramoenia;
 - Conto economico commerciale;
 - Modello Livelli di assistenza;
 - All. 3A al Modello Livelli di assistenza.

In via preliminare, il Collegio rileva che la Monasterio, nell'esercizio 2021, ha conseguito una perdita pari ad Euro 7.497.280.

L'inatteso peggioramento del risultato economico di bilancio della Monasterio relativo all'esercizio 2021 è, di fatto, determinato dalle previsioni contenute nella D.G.R. n. 563, adottata il 16 maggio 2022, avente ad oggetto l'"Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull'esercizio 2021", così come modificata dalla D.G.R. n. 620 del 30 maggio 2022.

Detta Delibera, infatti, diversamente da quanto previsto per tutti gli Enti del SSRT (salvo ISPRO), non prevede per la Monasterio alcuna assegnazione finale (se non per un importo residuale di Euro 57.088,90) a integrazione di quanto già disposto con le assegnazioni iniziale e intermedia.

Come precedentemente relazionato dal Direttore Generale durante la seduta del Collegio del 20 maggio scorso e come evidenziato dalla Relazione sulla Gestione, emerge che il risultato economico conseguito contrasta con gli sforzi profusi dalla Monasterio durante detto anno, sia in termini di ripresa a pieno regime delle attività ambulatoriali e di ricovero, sia in termini di rispetto di tutti gli obiettivi regionali, a partire da quelli di contenimento dei costi di personale.

Si rileva, inoltre, che - anche per il 2021 - la Monasterio è l'unico Ente a registrare un fondo di riequilibrio negativo, che ha determinato un'assegnazione iniziale inferiore al valore previsto ai sensi del PSSIR, e che, se non fosse stata applicata la suddetta decurtazione, la Monasterio avrebbe conseguito l'equilibrio economico, senza la necessità di ulteriori assegnazioni finali.

Per le ragioni sopra esposte, l'Ente ha provveduto ad inviare una richiesta all'Assessore al Diritto alla Salute e Sanità e al Direttore della Direzione Sanità, Welfare e Coesione Sociale della Regione Toscana, per definire modalità e tempistiche di ripiano della suddetta perdita e per trovare altresì soluzione, per i prossimi esercizi, a partire dal 2022, alla condizione di sperequazione sopra descritta.

Il Collegio prende atto della nota inviata il 27 giugno u.s. (Prot. AOOGR 0257002) alla Monasterio dal Dott. Federico Gelli, Direttore della Direzione Sanità, Welfare e Coesione Sociale della Regione Toscana, in risposta alla suddette richieste e, in particolare, che con tale risposta:

- viene comunicato che la mancata assegnazione finale, che ha determinato il suddetto risultato economico negativo per l'esercizio 2021, è legata esclusivamente a motivazioni contingenti e di carattere tecnico;
- viene garantito che la Regione provvederà immediatamente, non appena ricevuto il bilancio d'esercizio 2021 da parte della Monasterio, ai fini della relativa approvazione da parte della Giunta Regionale, alla predisposizione della relativa D.G.R., con la quale sarà disposta

l'assegnazione del contributo a titolo di ripiano totale della perdita d'esercizio;

- viene comunicato che, nella prossima D.G.R. di assegnazione di risorse intermedia relativa all'esercizio 2022, si procederà ad un recupero, almeno parziale, a favore della Monasterio della decurtazione effettuata, con il fondo di riequilibrio, sul contributo spettante, con la D.G.R. n. 6 del 10 gennaio u.s. "Assegnazione iniziale di Fondo Sanitario Regionale Indistinto per l'esercizio 2022 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale";
- viene confermato che, a decorrere dal 2023, la modalità di finanziamento della Monasterio sarà più aderente ai criteri previsti dal PSSIR vigente, escludendo, o, comunque, limitando sensibilmente, in sede di assegnazione iniziale di risorse, la decurtazione operata in passato del fondo di riequilibrio.

Ciò premesso, nel seguente prospetto si riportano i dati riassuntivi del bilancio (Stato Patrimoniale e Conto Economico) al 31 dicembre 2021, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

			Variazion e	Differ. %
STATO PATRIMONIALE	Anno 2021 (a)	Anno 2020 (b)	c=a - b	c/b
Immobilizzazioni	30.825.668	26.728.275	2.097.393	7,30%
Attivo circolante	91.159.808	94.026.298	-2.866.490	-3,05%
Ratei e risconti attivi	28.951	5.754	23.197	403,14%
Totale attivo	122.014.427	122.760.327	-745.900	-0,61%
Patrimonio netto	36.617.266	43.953.822	-7.336.556	-16,69%
Fondi rischi e oneri	5.809.432	4.435.571	1.373.861	30,97%
Trattamento di fine rapporto	0	0	0	
Debiti	79.547.863	74.295.313	5.252.550	7,07%
Ratei e risconti passivi	39.865	75.621	-35.756	-47,28%
Totale passivo	122.014.427	122.760.327	-745.900	-0,61%
Conti d'ordine	21.000.000	21.000.000	0	0,00%

			Variazion e	Differ. %
CONTO ECONOMICO	Anno 2021 (a)	Anno 2020 (b)	c=a - b	c/b
Valore della produzione	90.139.135	91.020.594	-881.459	-0,97%
Costo della Produzione	94.436.295	90.252.710	4.183.585	4,64%
Differenza tra valore o costi della produzione	-4.297.161	767.884	-5.065.045	-659,61%
Proventi ed oneri finanziari	-272.987	-250.393	-22.594	9,02%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	
Proventi e oneri straordinari	80.576	563.662	-483.086	-85,70%
Risultato prima delle imposte	-4.489.572	1.081.153	-5.570.725	-515,26%
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.007.707	2.911.817	95.890	3,29%
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	-7.497.280	-1.830.664	-5.666.616	309,54%

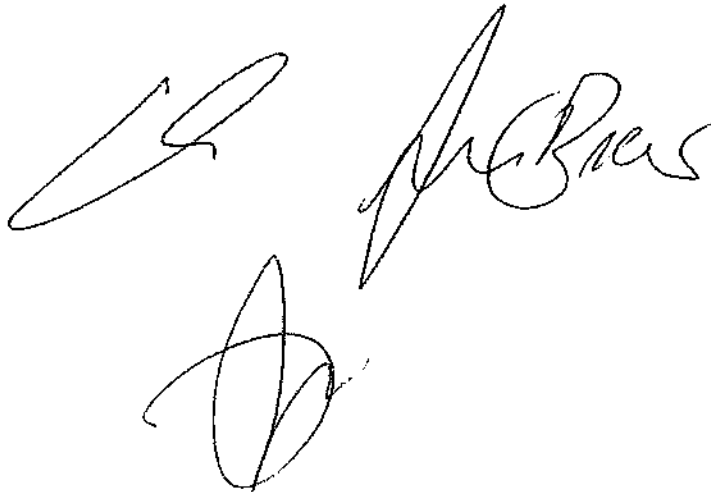
Nella redazione del bilancio non sono state utilizzate deroghe alla normativa.

Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. n. 118/2011 – in quanto applicabili alla Fondazione – 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", nonché alla "Casistica per l'applicazione dei principi contabili nelle aziende e negli enti del Servizio Sanitario della Regione Toscana", nella versione approvata con Decreto Dirigenziale n. 9749 dell'8 giugno 2021.

In particolare, il Collegio prende atto che:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività (*going concern*);
- sono stati indicati esclusivamente i componenti positivi realizzati alla chiusura dell'esercizio;
- gli oneri e i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza economica, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- sono state rispettate le disposizioni relative alle singole voci dello Stato Patrimoniale previste dall'art. 2424-bis del codice civile;
- i ricavi e i costi sono stati iscritti nel conto economico rispettando il disposto dell'art. 2425-bis del codice civile;
- non sono state effettuate compensazioni di partite;
- la Nota Integrativa è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. n. 118/2011;
- i crediti e i debiti nei confronti della Regione Toscana sono stati riconciliati a mezzo scambio di corrispondenza nel corso del 2022;
- i crediti e i debiti nei confronti dell'AOU Careggi, AOU Senese, Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana, AUSL Toscana Centro, AUSL Toscana Nord Ovest, Azienda USL Toscana Sud Est, ESTAR, AOU Meyer sono stati riconciliati a mezzo scambio di corrispondenza nel corso del 2022;
- i crediti e debiti nei confronti di clienti e fornitori privati sono stati oggetto di circolarizzazione, relativamente alle principali poste creditorie e debitorie;
- le risposte ricevute hanno sostanzialmente confermato, salvo minori differenze oggetto di ricostruzione, i dati riportati in contabilità e la relativa documentazione è conservata agli atti della Fondazione.

Ciò premesso, il Collegio passa ad analizzare le voci più significative del Bilancio 2021.



STATO PATRIMONIALE

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico delle acquisizioni e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Sono costituite da:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Acquisizioni e costruzioni in economia	Ammortamenti	Valore Netto Contabile
Costi d'impianto e di ampliamento	5.907	5.907	0		0	0
Costi di ricerca e sviluppo	0				0	0
Diritti di brevetto e diritti di utilizzo delle opere d'ingegno	20.971	20.521	450	0	128	321
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0			975.371		975.371
Altre immobilizzazioni immateriali	896.571	693.794	202.777	10.358	52.762	160.373
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0					0
Migliorie su beni di terzi	653.186	532.270	120.917	0	35.041	85.875
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.576.635	1.252.492	324.143	985.729	87.932	1.221.941

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a Conto Economico, sono state calcolate sulla base dell'utilizzo, della destinazione e della durata economica tecnica dei cespiti e tenendo conto altresì del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

In particolare dette immobilizzazioni sono costituite da:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Acquisizioni e costruzioni in economia	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	Valore Netto Contabile
Terreni disponibili	-						-
Terreni indisponibili	4.601.857		4.601.857				4.601.857
Fabbricati non strumentali (disponibili)	445.196	153.938	292.258			13.386	278.873
Fabbricati strumentali (indisponibili)	26.010.391	8.794.144	17.216.247	867.894		806.280	17.277.861
Impianti e macchinari	14.118.932	10.997.933	3.120.999	515.935	2.567	823.930	2.810.437
Attrezzature sanitarie e scientifiche	15.655.704	13.308.232	2.347.472	802.635		868.665	2.281.442
Mobili e arredi	1.735.447	1.180.765	554.682	188.605		164.388	578.899
Automezzi	40.166	40.166	-			-	-
Oggetti d'arte	-						-
Altre immobilizzazioni materiali	46.531	29.275	17.256	509		6.177	11.588
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	30.737		30.737	1.731.203		-	1.761.940
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	62.685.960	34.504.453	28.181.508	4.106.782	2.567	2.682.826	29.602.897



Finanziarie

Sono costituite da:

Immobilizzazioni finanziarie	Saldo iniziale 01.01.2021	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2021
Partecipazioni in imprese controllate, collegate, controllanti ed altre imprese	830	0	0	830
Crediti				
Altri titoli				
Totali	830	830	0	830

Le immobilizzazioni finanziarie in bilancio sono elencate nelle tabelle sopra riportate e sono riferite alla partecipazione della Fondazione nel Consorzio Toscana Energia.

Rimanenze

Il magazzino è stato valutato al minore tra costo di acquisto e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

Le rimanenze sono costituite da:

RIMANENZE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui scorte di reparto
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	248.945	25.757	34.745	239.957	215.125
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	194.096	25.757		219.854	206.646
Medicinali senza AIC	54.848		34.745	20.103	8.479
Sangue ed emocomponenti					
Emoderivati di produzione regionale	22.356	149		22.505	
Dispositivi medici:	2.228.779	212.841	52.247	2.389.374	2.389.373
Dispositivi medici	1.996.397	113.467		2.109.864	2.109.863
Dispositivi medici impiantabili attivi	63.900		52.247	11.653	11.653
Dispositivi medico diagnostici in vitro (VID)	168.483	99.374		267.857	267.857
Prodotti dietetici	1.473	1.813		3.287	3.287
Materiali per la profilassi (vaccini)					
Prodotti chimici	10.804		4.289	6.515	6.086
Materiali e prodotti per uso veterinario	0	332		332	332
Altri beni e prodotti sanitari	229.141	113.899		343.040	343.035
Beni e prodotti sanitari da aziende san pubbliche della Regione	258	868		1.126	1.126
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	3.272			3.272	
RIMANENZE BENI SANITARI	2.745.028	355.660	91.281	3.009.408	2.958.364
Prodotti alimentari					
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere					
Combustibili, carburanti e lubrificanti					
Supporti informatici e cancelleria					
Materiale per la manutenzione					
Altri beni e prodotti non sanitari		1.098		1.098	1.098



Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari					
RIMANENZE BENI NON SANITARI	0	1.098	.	1.098	1.098

Crediti

I Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo, sono esposti al valore di presumibile realizzo e sono costituiti da:

Crediti	Saldo al 01.01.2021	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2021
Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	861.903	18.635.043	19.099.062	397.883
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	45.448.567	50.333.055	45.448.567	50.333.055
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	6.969.993	8.034.686	6.969.993	8.034.686
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		567.652	567.652	
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.250.858	73.540.837	74.334.353	457.342
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	189.650	245.000	345.267	89.383
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	24.347.136	844.184	7.004.801	18.186.518
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:		1.830.665		1.830.665
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	4.328.895	3.774.792	2.811.515	5.292.172
CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	27.294	23.799	48.799	2.294
CREDITI V/ERARIO	82.849	40.853	45.853	77.849
Crediti v/clienti privati	965.858	7.030.197	7.173.238	822.817
Crediti v/altri soggetti pubblici	667.668	190.022	451.795	405.894
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	221.127	45.328	195.362	71.093
Altri crediti diversi	385.918	840.661	798.218	428.360
	85.747.715	165.976.772	165.294.476	86.430.012

Disponibilità liquide

La Monasterio 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, come confermato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota del 22 novembre 2012.

Nel corso del 2019 è stata stipulata una convenzione per servizio di cassa con Banca Intesa San Paolo.

La Monasterio è, altresì, titolare di un conto corrente postale.

DISPONIBILITA' LIQUIDE	Saldo al 01.01.2021	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2021
Cassa	691	23.070	19.822	3.939
Istituto Tesoriere	5.500.320	92.349.592	96.168.211	1.681.701
Tesoreria Unica	0			0
Conto corrente postale	32.542	4.105	2.997	33.650
	5.533.553	92.376.767	96.191.030	1.719.290

Detti importi trovano corrispondenza con gli estratti conto bancari e di conto corrente postale di fine esercizio.

Ratei e Risconti Attivi

Riguardano quote di componenti positivi (ratei) e negativi (risconti) comuni a due o più esercizi e



sono determinate in funzione della competenza temporale.

Ratei e risconti attivi	Saldo al 01.01.2021	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2021
Ratei attivi				
Risconti attivi	5.754	28.951	5.754	28.951
Totali	5.754	28.951	5.754	28.951

Patrimonio netto

Il Patrimonio Netto è così costituito:

	Saldo al 01.01.2021	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2021
Fondo di dotazione	4.663.540			4.663.540
Finanziamenti per beni di prima dotazione	11.742.548		814.770	10.927.778
Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	13.378.850		16.576	13.362.274
Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	471.267		14.582	456.685
Finanziamenti da Regione per investimenti	15.315.109	844.184	1.820.577	14.338.715
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	163.597	190.025	28.108	325.513
Contributi per ripiano perdite	0	1.830.665	1.830.665	0
Utili (perdite) portati a nuovo	49.575	-1.840.201	1.830.665	40.040
Utile (perdita) d'esercizio		-7.497.280		-7.497.280
TOTALE PATRIMONIO NETTO	45.784.486	2.864.873	-2.694.613	36.617.266

Fondi per rischi e oneri

Tale posta è così costituita:

	Saldo al 01.01.2021	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2021
Fondo svalutazione crediti	380.674	89.491		470.165
Fondo interessi moratori	96.694		27.917	68.777
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	60.817	11.876	60.817	11.876
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	612.144		16.723	595.421
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	745.596			745.596
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	153.729		0	153.729
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	529.575	1.047.571	41.874	1.535.272
Altri fondi per oneri e spese	1.856.343	1.513.863	1.141.611	2.228.595
	4.435.571	2.662.801	1.288.941	5.809.431

Per quanto riguarda gli accantonamenti ai fondi aziendali, si rileva che sono stati applicati i parametri di congruità previsti dai principi contabili regionali.

Trattamento di fine rapporto

Non è presente il fondo trattamento fine rapporto, poiché le quote vengono mensilmente versate al fondo di tesoreria INPS.



Debiti

Sono costituiti da:

	Saldo al 01.01.2021	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2021
Mutui passivi	14.778.818		1.458.722	13.320.096
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	42.234.691	73.516.591	70.945.859	44.805.423
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	13.978	51.597	13.978	51.597
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	567.454	4.150.402	2.205.998	2.511.858
Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	6.048	737	6.336	448
Debiti verso altri fornitori	5.617.972	51.859.795	49.345.815	8.131.952
Debiti v/istituto tesoriere	32.772	2.580	32.772	2.580
Debiti tributari	1.799.415	18.224.130	17.226.512	2.797.034
Debiti verso INPS	15.287	123.707	128.023	10.971
Debiti verso INAIL	192.267	215.136	401.040	6.363
Debiti verso INPDAP	1.566.072	11.450.330	11.269.892	1.746.510
Debiti v/dipendenti	1.146.648	22.984.863	22.381.308	1.750.204
Altri debiti diversi	6.356.662	6.899.738	8.843.574	4.412.827
	74.328.084	189.479.607	184.259.828	79.547.863

Ratei e risconti passivi

Riguardano quote di componenti positivi (risconti) e negativi (ratei) comuni a due o più esercizi e sono determinate in funzione della competenza temporale. Si tratta principalmente di canoni di noleggio o manutenzione a cavallo di due esercizi.

Ratei e risconti passivi	Saldo al 01.01.2021	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2021
Ratei passivi	75.621	39.865	75.621	39.865
Risconti passivi				
Totali	75.621	39.865	75.621	39.865

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

Il Valore della Produzione al 31 dicembre 2021 è pari ad Euro 90.139.135 ed è così composto:

Valore della produzione	2020	Variazione	2021
1) Contributi in c/esercizio	27.130.951	-7.525.660	19.605.291
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-177.651	-12.374	-190.025
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.411.950	-1.334.411	77.540
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	56.993.453	7.651.046	64.644.499
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.602.743	-181.239	1.421.504
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	747.431	191.433	938.865
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.562.856	131.757	2.694.613
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
9) Altri ricavi e proventi	748.860	197.989	946.849
	91.020.594	-881.459	90.139.135



In relazione ai Ricavi dell'attività istituzionale, emerge che:

- Nel 2021 - come detto - il contributo in conto esercizio presente nel conto economico ammonta ad Euro 19.605.291 di cui:
 - Euro 17.950.070 sul fondo indistinto ed Euro 251.876 sul fondo indistinto finalizzato (per un totale di Euro 18.201.947), assegnati in via definitiva dalla Regione Toscana;
 - Euro 567.652 a copertura costi LEA, assegnati da detta Regione;
 - contributi per Euro 454.350 assegnati da altri soggetti pubblici;
 - Euro 245.000 erogati dalla Regione per attività di ricerca;
 - Euro 136.343 erogati da soggetti privati nell'ambito dell'attività di ricerca e sperimentazione;
- I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria registrano un incremento complessivo del 13,4% rispetto al 2020.

Costi della produzione

I Costi della produzione ammontano ad Euro 94.436.295 come rappresentati nelle seguenti tabelle:

	Costo della produzione	2020	Variazioni	2021
1)	Acquisti di beni	28.668.057	1.396.142	30.064.199
2)	Acquisti di servizi sanitari	5.296.091	227.772	5.523.863
3)	Acquisti di servizi non sanitari	9.711.980	-323.905	9.388.075
4)	Manutenzione e riparazione	3.022.414	373.816	3.396.230
5)	Godimento di beni di terzi	904.037	62.746	966.783
6)	Costi del personale	36.391.935	2.464.933	38.856.868
7)	Oneri diversi di gestione	1.125.945	-54.940	1.071.005
8)	Ammortamenti	2.738.306	32.451	2.770.757
9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0
10)	Variazione delle rimanenze	-260.045	-5.433	-265.477
11)	Accantonamenti	2.653.989	10.003	2.663.992
		90.252.710	4.183.585	94.436.295

Proventi finanziari

Nell'esercizio 2021 si rilevano 14,00 euro di interessi attivi su c/c bancari e postali.

Oneri finanziari

La situazione degli interessi passivi e degli altri oneri finanziari iscritti nel conto economico è dettagliata nella seguente tabella:

	Oneri finanziari	2020	Variazioni	2021
	Interessi passivi su anticipazioni di cassa		2.580	2.580
	Interessi passivi su mutui	205.376	10.857	216.233
	Altri interessi passivi	9.795	4.715	14.510
	Altri oneri finanziari	35.447	4.231	39.678
		250.618	19.803	273.001

Rispetto all'esercizio 2020, vi è stato un aumento degli oneri finanziari dovuto sostanzialmente all'incremento degli interessi passivi di competenza del 2021 per il mutuo chirografario contratto nell'esercizio 2020, oltre alla presenza di interessi passivi per l'utilizzo dell'anticipazione di cassa.

Rettifiche di valore di attività finanziarie



Non sono state attuate rettifiche di valore di attività finanziarie per l'esercizio 2021.

Proventi e oneri straordinari

Per quanto riguarda i proventi straordinari, la principale posta è costituita da donazioni liberali da parte di privati cittadini e aziende. Le sopravvenienze attive sono relative a rimborsi o proventi di competenza di esercizi pregressi.

Proventi e oneri straordinari	2020	Variazione	2019
Proventi da donazioni e liberalità diverse	255.951	-70.923	185.028
Altre sopravvenienze attive v/terzi	89.146	-81.834	7.311
Altre insussistenze attive v/terzi	220.821	-197.238	23.583
Altri proventi straordinari	0	930	930
Totale proventi straordinari	565.918	-349.066	216.852
Altre sopravvenienze passive v/terzi	563	45.948	46.511
Altre insussistenze passive v/terzi	1.693	86.073	89.766
Totale oneri straordinari	2.256	134.021	136.277

Imposte

Le imposte IRES presenti in bilancio sono relative al reddito da immobili ed ammontano ad Euro 17.480.

Perdita

Il risultato d'esercizio presenta una perdita pari ad Euro 7.497.279 per le motivazioni espresse in narrativa.

ATTIVITÀ DI VIGILANZA EFFETTUATA DALL'ORGANO DI CONTROLLO NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Il Collegio dei Revisori ha verificato che l'attività dell'Organo di governo e della Dirigenza dell'Ente si sia svolta in conformità alla normativa vigente.

Inoltre, il Collegio dà atto che è stata allegata alla Relazione sulla gestione l'attestazione dei tempi di pagamento resa ai sensi dell'articolo 41, comma 1, del D.L. 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89, con l'indicazione dell'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nel corso nell'esercizio 2021 dopo la scadenza dei termini previsti dal D.lgs. n. 231/2002 e con l'indicazione dei giorni di ritardo medio dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio stesso, rispetto alla scadenza delle relative fatture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti).

Quanto sopra è stato oggetto di specifica analisi del Collegio dei Revisori effettuata nella seduta del 23 febbraio 2022, rilevando un indice pari a -4.78, corrispondente ad un pagamento medio avvenuto sei giorni prima della scadenza del debito.

Il Collegio ha verificato le valutazioni dei fondi rischi e oneri iscritti in bilancio in funzione dei criteri di congruità dettati dai principi contabili della Regione Toscana secondo quanto previsto dall'articolo 29, lettera g), del D.lgs. n. 118/2011.

Il Collegio attesta, inoltre che, in riferimento all'esercizio 2021, sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche previste dalla vigente normativa, durante le quali è stata riscontrata l'adequatezza dell'assetto amministrativo ai fini della corretta esecuzione degli adempimenti contabili.



Nel corso di tali attività, si è proceduto alla conciliazione generale di cassa e al controllo dei valori di cassa ticket, alla verifica dell'esistenza fisica dei principali beni materiali, alla verifica del corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario ed al controllo in merito all'avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali e previdenziali.

Il Collegio ha provveduto, inoltre, alla verifica della regolare tenuta dei libri obbligatori e delle scritture contabili.

Sulla base dei controlli svolti è emersa la corrispondenza tra le risultanze fisiche e di cassa e i dati contabili e non sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali e previdenziali.

Il Collegio dei Revisori

- visti i risultati delle verifiche eseguite;
- attestata la corrispondenza del Bilancio d'esercizio in esame alle risultanze contabili;
- verificata l'esistenza delle attività e passività e la loro corretta esposizione in bilancio, nonché l'attendibilità delle valutazioni di bilancio;
- verificata la correttezza dei risultati economici e patrimoniali della gestione, nonché l'esattezza e la chiarezza dei dati contabili esposti nei relativi prospetti,

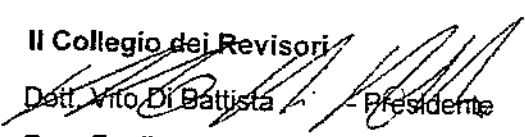
esprime parere favorevole

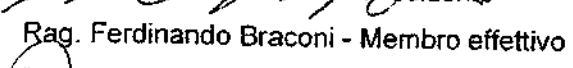
all'approvazione del Bilancio dell'esercizio 2021.

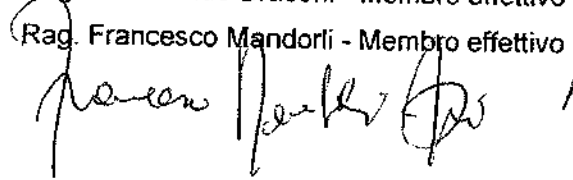
Il Collegio, infine, considerata la particolare rilevanza della perdita d'esercizio 2021 determinata dalle ragioni descritte e documentate nella Relazione della Gestione e tenuto conto della nota di chiarimenti fornita dal Dott. Federico Gelli, Direttore della Direzione Sanità, Welfare e Coesione Sociale della Regione Toscana, invita la Direzione dell'Ente a richiedere, laddove necessario, una maggiore puntualizzazione da parte della Regione in merito agli impegni da essa assunti. Il Collegio invita, altresì, la Direzione dell'Ente a monitorare costantemente l'effettiva attuazione da parte della Regione riguardo agli impegni da essa comunque assunti, informando lo stesso Collegio, in particolare, in merito all'avvenuto ripianamento della suddetta perdita.

Data: 28 giugno 2022

Il Collegio dei Revisori

 **Dott. Vito Di Battista** - Presidente

 **Rag. Ferdinando Braconi** - Membro effettivo

 **Rag. Francesco Mandorli** - Membro effettivo