

**Proposta n. 358**  
**Delibera n. 357**  
**Data: 22 giugno 2023**

**OGGETTO:** Approvazione Bilancio consuntivo 2022.

**IL DIRETTORE GENERALE**

nominato con Decreto Presidente Giunta Regionale n. 68 del 13.04.2023

**VISTE:**

- la Legge R.T. n. 85/2009 “Riconoscimento della “Fondazione Toscana Gabriele Monasterio per la ricerca medica e di sanità pubblica” come ente di diritto pubblico”;
- la Legge R.T. n. 40/2005 “Disciplina del servizio sanitario regionale” e s.m.i.;
- il D.Lgs. n. 118/2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42” e s.m.i.;
- la Delibera della Giunta Regionale Toscana n. 1343 del 20 dicembre 2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle aziende sanitarie della toscana”;
- la DGRT 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. 9600 del 12 maggio 2023;
- la Delibera n. 334 del 14 luglio 2021 “Disciplina contabile dell’Ente – aggiornamento delibera n. 291/2019” che, in particolare, fissa il termine di quarantacinque giorni dall’emissione da parte della Regione Toscana degli atti presupposti alla chiusura del bilancio, per l’approvazione da parte di questo Ente.

**VISTE, altresì:**

- la DGRT n. 6 del 10 gennaio 2022, avente ad oggetto “Assegnazione iniziale di Fondo Sanitario Regionale Indistinto per l’esercizio 2022 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale”;
- la DGRT n. 1422 del 12 dicembre 2022, avente ad oggetto “Integrazione dell’assegnazione di risorse a valere sull’esercizio 2022 a favore della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio”;
- la DGRT n. 489 dell’8 maggio 2023, avente ad oggetto “Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull’esercizio 2022”;
- la DGRT n. 500 dell’8 maggio 2023, avente ad oggetto “Integrazione definitiva dell’assegnazione di risorse a valere sull’esercizio 2022 a favore degli enti del S.S.R. esclusi dal bilancio consolidato”.

**RICHIAMATE:**

- la delibera n. 175 del 25 marzo 2022 relativa all’approvazione del Bilancio preventivo 2022;
- la delibera n. 345 del 15 giugno 2023, relativa all’adozione del Bilancio Consuntivo 2022.

**CONSIDERATO** che la Monasterio ha raggiunto gli obiettivi gestionali, garantendo il raggiungimento dell’equilibrio economico generale, sulla base delle risorse messe a disposizione dalla Regione Toscana.

**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.

**VISTI** i seguenti elaborati che compongono il Bilancio consuntivo 2022 adottato con la citata Delibera n. 345 del 15 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 (all. 5.1);
  - Prospetto dei flussi di cassa (all. 5.2);
  - Certificazione su tempi di pagamento (all. 5.3);
  - Prospetti di pagamento e incasso SIOPE (all. 5.4);
  - Prospetto riassuntivo dei costi emergenza COVID (all. 5.5);
  - Prospetto extracontabile sull'attività intramoenia (all. 5.6);
  - Conto economico commerciale (all. 5.7);
  - Modello Livelli di assistenza (LA) (all. 5.8A);
  - Modello Livelli di assistenza (LA all 3A) (all. 5.8B).

**VISTA** la relazione al bilancio consuntivo 2022, predisposta dal Collegio dei Revisori nella seduta del 20 giugno 2023 (allegato 6), nel corso della quale è stato esaminato il predetto Bilancio.

**RITENUTO**, pertanto, di approvare il Bilancio Consuntivo 2022 come sopra composto.

**VALUTATO** di dare immediata esecutività al presente provvedimento stante la necessità di procedere all'approvazione del bilancio consuntivo 2022 nei tempi previsti dal Regolamento aziendale.

**ACQUISITO** il parere favorevole del Direttore Amministrativo.

### **DELIBERA**

1. di approvare il Bilancio consuntivo 2022, 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 su tempi di pagamento (all. 5.3), i prospetti di pagamento e incasso SIOPE (all. 5.4) il Prospetto riassuntivo dei costi emergenza COVID (all. 5.5), il Prospetto extracontabile sull'attività intramoenia (all. 5.6), il conto economico commerciale (all. 5.7) e il modello di rilevazione dei costi dei livelli di assistenza degli Enti del SSN ed il relativo allegato 3A (all. 5.8A e 5.8B), che - allegati alla predetta Relazione sulla Gestione - vengono a costituire parte integrante e sostanziale del Bilancio Consuntivo 2022;
3. di unire, altresì, quale allegato 6 al presente provvedimento, la relazione predisposta dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 20 giugno 2023 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 2022 predisposta dal Collegio dei Revisori (allegato 6).  
Comunicazione interna: Collegio dei Revisori, Direttore Amministrativo  
Comunicazione esterna: Albo on line; Regione Toscana, Consiglio Nazionale delle Ricerche  
=====

## RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2022

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 è stato adottato dalla Fondazione Toscana Gabriele Monasterio con la delibera del Direttore Generale n. 345 del 15 giugno 2023 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;
  - Prospetti di pagamento e incasso SIOPE;
  - 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 2022, ha conseguito un utile di Euro 4.268.

Si ricorda che il risultato economico di bilancio della Monasterio relativo all'esercizio 2021, pari ad una perdita di Euro 7.497.280, fu di fatto determinato dall'adozione della D.G.R. 563 del 16 maggio 2022 che non prevedeva alcuna assegnazione finale per la Monasterio diversamente da quanto avvenuto per le altre Aziende del SSRT.

Il risultato economico conseguito, pertanto, si poneva in totale antitesi rispetto agli sforzi profusi dalla Monasterio nel corso del 2021, sia in termini di ripresa a regime delle attività ambulatoriali e di ricovero, sia in termini di rispetto di tutti gli obiettivi regionali assegnati all'Ente per fronteggiare la pandemia, compreso l'andamento della spesa di personale nell'ambito degli equilibri generali di sistema.

Tale mancata assegnazione finale andava ad aggiungersi alla prassi regionale di applicare - solo per la Monasterio - una decurtazione del contributo di prima assegnazione calcolato secondo quanto previsto dal Piano Sanitario Sociale Integrato mediante la previsione di un fondo di riequilibrio negativo.

Nel corso del 2022 la Monasterio ha, quindi, avviato un'interlocuzione con la competente Direzione Regionale, con numerosi incontri culminati con l'invio della nota prot. n. 12139 del 3 giugno 2022 predisposta in collaborazione con questo Collegio, finalizzata, da un lato, ad acquisire rassicurazioni sull'immediato ripiano della perdita per il 2021 e, dall'altro, a garantire in prospettiva alla Monasterio una remunerazione conforme alle previsioni del Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale 2012-2015 (PSSIR) e della Legge R.T. n. 85/2009.

Il Direttore della Direzione Sanità, Welfare e Coesione Sociale della Regione Toscana, con nota prot. n. AOOGR0257002 del 27 giugno 2022, riscontrava la predetta richiesta precisando:

- che la mancata assegnazione finale per l'esercizio 2021 era stata legata esclusivamente a motivazioni contingenti e di carattere tecnico;

- che la Regione, non appena approvato detto bilancio da parte della Giunta Regionale, avrebbe predisposto una specifica DGR per l'assegnazione del contributo a titolo di ripiano totale della perdita d'esercizio 2021;
- che, nelle successive DGR di assegnazione di risorse intermedie relative all'esercizio 2022, si sarebbe provveduto ad un recupero, almeno parziale, a favore della Monasterio della decurtazione effettuata sul contributo spettante con la DGR n. 6/2022 "Assegnazione iniziale di Fondo Sanitario Regionale Indistinto per l'esercizio 2022 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale";
- che, a decorrere dall'esercizio 2023, la modalità di finanziamento della Monasterio si sarebbe allineata ai criteri previsti dalla L.R.T. n. 85/2009 e dal PSSIR vigente, escludendo, o, comunque, limitando sensibilmente, la decurtazione operata in passato del fondo di riequilibrio, in sede di assegnazione iniziale di risorse.

I suddetti impegni sono stati effettivamente attuati dalla Regione che ha provveduto ad uno stanziamento ulteriore a valere sul bilancio 2022 in fase di assegnazione intermedia, per 11.000.000,00 di Euro (v. la DGR n. 1422/2022), e finale, per 1.545.213,00 Euro (v. DGR n. 489 e n. 500 dell'8/5/2023).

Quanto appena descritto ha consentito alla Monasterio di conseguire una chiusura del bilancio 2022 in pareggio ripristinando quindi l'equilibrio economico della gestione.

Ciò premesso, nel seguente prospetto si riportano i dati riassuntivi del bilancio (Stato Patrimoniale e Conto Economico) al 31 dicembre 2022, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

STATO PATRIMONIALE	Anno 2022 (a)	Anno 2021 (b)	Variazione c=a - b	Differ. % c/b
Immobilizzazioni	42.707.695	30.825.668	11.882.027	38,55%
Attivo circolante	90.324.507	91.159.808	-835.301	-0,92%
Ratei e risconti attivi	1.586	28.951	-27.365	-94,52%
<b>Totale attivo</b>	<b>133.033.789</b>	<b>122.014.427</b>	<b>11.019.362</b>	<b>9,03%</b>
Patrimonio netto	47.060.345	36.617.266	10.443.079	28,52%
Fondi rischi e oneri	6.859.644	5.809.432	1.050.212	18,08%
Trattamento di fine rapporto	0	0	0	
Debiti	79.063.270	79.547.863	-484.594	-0,61%
Ratei e risconti passivi	50.531	39.865	10.666	26,75%
<b>Totale passivo</b>	<b>133.033.789</b>	<b>122.014.427</b>	<b>11.019.362</b>	<b>9,03%</b>
Conti d'ordine	21.000.000	21.000.000	0	0,00%

CONTO ECONOMICO	Anno 2022 (a)	Anno 2021 (b)	Variazione c=a - b	Differ. % c/b
Valore della produzione	102.858.225	90.139.135	12.719.090	14,11%
Costo della Produzione	99.985.243	94.436.295	5.548.948	5,88%
Differenza tra valore o costi della produzione	2.872.981	-4.297.161	7.170.142	-166,86%
Proventi ed oneri finanziari	-213.783	-272.987	59.205	-21,69%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	
Proventi e oneri straordinari	424.922	80.576	344.346	427,36%
Risultato prima delle imposte	3.084.121	-4.489.572	7.573.693	-168,70%
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.079.853	3.007.707	72.146	2,40%
<b>Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio</b>	<b>4.268</b>	<b>-7.497.280</b>	<b>7.501.547</b>	<b>-100,06%</b>

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. 9600 del 12 maggio 2023.

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 2023;
- 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 2023;
- i crediti e debiti nei confronti di clienti e fornitori privati sono stati oggetto di circolarizzazione, relativamente alle principali poste creditorie e debitorie;
- il riscontro da parte dei clienti e dei fornitori è ancora in corso; le risposte ad oggi ricevute hanno sostanzialmente confermato, salvo minori differenze oggetto di ricostruzione, i dati riportati in contabilità, così come certificato dalla UO Bilancio e Controllo di Gestione, e la relativa documentazione è conservata agli atti della Fondazione. Il riscontro definitivo dell’attività di circolarizzazione sarà oggetto di specifica seduta del Collegio appena le attività di riscontro potranno essere considerate concluse.

Ciò premesso, il Collegio passa ad analizzare le voci più significative del Bilancio 2022.

## **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 amm.to	Valore netto iniziale	Acquisizioni e costruzioni in economia	Dismissioni (valore netto) e Giroconti e Riclassificazioni	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	0
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	20.971	20.650	321			128	193
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	975.371		975.371		975.371		0
Altre immobilizzazioni immateriali	906.929	746.556	160.373	4.362		36.401	128.333
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0		0				0
Migliorie su beni di terzi	653.186	567.311	85.875	1.623.274		190.393	1.518.756
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>2.562.364</b>	<b>1.340.423</b>	<b>1.221.941</b>	<b>1.627.635</b>	<b>975.371</b>	<b>226.923</b>	<b>1.647.282</b>

### Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata 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 amm.to	Valore netto iniziale	Acquisizioni e costruzioni in economia	Dismissioni (valore netto) e Giroconti e Riclassificazioni	Ammortamenti	Valore Netto Contabile
Terreni disponibili	-						-
Terreni indisponibili	4.601.857		4.601.857				4.601.857
Fabbricati non strumentali (disponibili)	446.196	167.324	278.873	21.653		13.711	286.815
Fabbricati strumentali (indisponibili)	26.878.284	9.600.423	17.277.861	305.680		815.450	16.768.091
Impianti e macchinari	14.629.335	11.818.897	2.810.867	3.374.903	430	917.737	5.267.603
Attrezzature sanitarie e scientifiche	16.458.339	14.176.897	2.281.012	2.827.447	20.615	1.142.162	3.945.681
Mobili e arredi	1.924.052	1.345.153	578.899	232.731		173.715	637.915
Automezzi	40.166	40.166	-			-	-
Oggetti d'arte	-		-				-
Altre immobilizzazioni materiali	47.040	35.452	11.588	104		5.131	6.562
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.761.940		1.761.940	7.774.081		-	9.536.022
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>66.787.210</b>	<b>37.184.313</b>	<b>29.602.898</b>	<b>14.536.599</b>	<b>21.045</b>	<b>3.067.905</b>	<b>41.050.546</b>

### Finanziarie

Sono costituite da:

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
CONSORZIO METIS	Pisa	Consorzio	99.418	9,09 %	9.038
SOCIETA' CONSORTILE ENERGIA TOSCANA (C.E.T. S.C.R.L.)	Firenze	Consorzio	92.640	0,90 %	830

Le immobilizzazioni finanziarie in bilancio sono elencate nelle tabelle sopra riportate e sono riferite alla partecipazione della Fondazione:

- nel Consorzio Toscana Energia (ente avvalso dalla Regione Toscana in qualità di soggetto aggregatore, per lo svolgimento delle procedure di gara relative alle forniture di energia elettrica, gas naturale e combustibili per riscaldamento e per gli interventi di efficientamento energetico art. 42bis c. 2 L.R. n. 38/2007);
- nel consorzio METIS (consorzio costituito nel 1998 quale strumento avente lo scopo di fornire servizi di supporto tecnico-amministrativo alle aziende sanitarie).

## 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:	239.957	7.880	27.948	219.889	196.747
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	219.854		27.948	191.906	179.909
Medicinali senza AIC	20.103	7.880		27.983	16.838
Sangue ed emocomponenti					
Emoderivati di produzione regionale	22.505	28.131		50.637	2.791
Dispositivi medici:	2.389.374	349.363	0	2.738.737	2.738.736
Dispositivi medici	2.109.864	299.345		2.409.209	2.409.209
Dispositivi medici impiantabili attivi	11.653	37.201		48.853	48.853
Dispositivi medico diagnostici in vitro (VID)	267.857	12.817		280.674	280.674
Prodotti dietetici	3.287	200		3.487	3.487
Materiali per la profilassi (vaccini)					
Prodotti chimici	6.515	5.147		11.662	11.233
Materiali e prodotti per uso veterinario	332		313	19	19
Altri beni e prodotti sanitari	343.040		265.895	77.145	77.118
Beni e prodotti sanitari da aziende san pubbliche della Regione	1.126		431	695	673
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	3.272			3.272	
<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>3.009.408</b>	<b>390.721</b>	<b>294.588</b>	<b>3.105.541</b>	<b>3.030.805</b>
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	280		1.378	1.378
Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari					
<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>1.098</b>	<b>280</b>		<b>1.378</b>	<b>1.378</b>

## Crediti

I Crediti sono esposti al valore di presumibile realizzo e sono costituiti da:

Crediti	Saldo al 01.01.2022	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2022
Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	397.883	29.337.797	28.699.372	1.036.308
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	50.333.055	50.686.500	50.333.055	50.686.500
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	8.034.686	8.889.490	8.034.686	8.889.490
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	457.342	77.586.930	78.044.272	0
Crediti V/Regione o P.A. per ricerca	89.383		89.383	0
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	18.186.518	2.244.554	1.388.737	19.042.334

Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	1.830.665	8.961.812	10.792.477	0
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	5.292.172	4.337.507	5.415.644	4.214.036
Crediti V/Aziende Sanitarie Pubbliche Fuori Regione	2.294			2.294
Crediti V/Erario	77.849	17.480	24.684	70.645
Crediti v/clienti privati	822.817	8.579.865	7.478.973	1.923.708
Crediti v/altri soggetti pubblici	405.894	306.140	306.140	405.894
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	71.093	131.582	131.710	70.965
Altri crediti diversi	428.360	4.769.171	4.357.390	840.141
	<b>86.430.012</b>	<b>195.848.828</b>	<b>195.096.523</b>	<b>87.182.316</b>

### **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 01.01.2022	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2022
Cassa	3.939	15.500	19.439	0
Istituto Tesoriere	1.681.701	98.956.637	100.638.338	0
Tesoreria Unica	0	0	0	0
Conto corrente postale	33.650	2.435	814	35.271
	<b>1.719.290</b>	<b>98.974.572</b>	<b>100.658.591</b>	<b>35.271</b>

Detti importi trovano corrispondenza con il conto giudiziale reso dall'Istituto Cassiere, l'estratto conto del conto corrente postale di fine esercizio e i giornali di cassa economale.

### **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 01.01.2022	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2022
Ratei attivi				
Risconti attivi	28.951	1.586	28.951	1.586
<b>Totali</b>	<b>28.951</b>	<b>1.586</b>	<b>28.951</b>	<b>1.586</b>

### **Patrimonio netto**

Il Patrimonio Netto è così costituito:

Patrimonio netto	Saldo al 01.01.2022	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2022
Fondo di dotazione	4.663.540			4.663.540
Finanziamenti per Beni Di Prima Dotazione	10.927.778		814.770	10.113.009
Finanziamenti da Stato Per Investimenti - Ex Art. 20 Legge 67/88	13.362.274	16.576		13.378.850
Finanziamenti da Stato Per Investimenti - Altro	456.685	544.554	20.373	980.866
Finanziamenti da Regione Per Investimenti	14.338.715	1.700.000	1.978.821	14.059.894

Finanziamenti per Investimenti Da Rettifica Contributi In Conto Esercizio	325.513	2.647.443	254.406	2.718.550
Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		1.221.653	120.325	1.101.329
Utili (Perdite) portati a nuovo	-7.457.240		-7.497.280	40.040
Utile (Perdita) d'esercizio		4.268		4.268
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>36.617.266</b>	<b>6.134.493</b>	<b>-4.308.585</b>	<b>47.060.345</b>

### **Fondi per rischi e oneri**

Tale posta è così costituita:

Fondi per rischi ed oneri	Saldo al 01.01.2022	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2022
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	470.165		39.282	430.883
FONDO INTERESSI MORATORI	68.777		39.854	28.923
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	11.876			11.876
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	595.421		235.334	360.087
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	745.596		463.080	282.516
Quote inutilizzate contributi per ricerca				0
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	153.729		153.729	0
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.535.272	664.644	929.281	1.270.635
Altri fondi per oneri e spese	2.228.595	3.769.218	1.523.090	4.474.722
	<b>5.809.432</b>	<b>4.433.862</b>	<b>3.383.650</b>	<b>6.859.644</b>

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:

Debiti	Saldo al 01.01.2022	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2022
Mutui Passivi	13.320.096		1.480.685	11.839.411
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	44.805.423	79.051.465	90.468.163	33.388.726
Altri Debiti V/Regione o Provincia Autonoma	51.597	25.102	62.564	14.136
Debiti V/Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione – Altre Prestazioni	2.511.858	2.486.661	3.986.873	1.011.645
Debiti V/Aziende Sanitarie Pubbliche Fuori Regione	448	1.445	311	1.582
Debiti Verso altri Fornitori	8.131.952	76.727.579	69.902.650	14.956.881
Debiti V/Istituto Tesoriere	2.580	2.410.295	2.580	2.410.295
Debiti Tributarî:	2.797.034	17.699.918	18.272.583	2.224.368
Debiti Verso Inps	10.971	84.922	89.392	6.502
Debiti Verso Inail	6.363	247.112	238.864	14.611
Debiti Verso Inpdap	1.746.510	11.727.131	11.502.154	1.971.487
Debiti V/Dipendenti	1.750.204	29.830.222	29.569.142	2.011.283
Altri Debiti Diversi	4.412.827	10.897.357	6.097.841	9.212.343
<b>Totale debiti</b>	<b>79.547.864</b>	<b>231.189.208</b>	<b>231.673.802</b>	<b>79.063.270</b>

### 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 noleggino o manutenzione a cavallo di due esercizi.

Ratei e risconti passivi	Saldo al 01.01.2022	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31.12.2022
Ratei passivi	39.865	50.531	39.865	50.531
Risconti passivi				
<b>Totali</b>	<b>39.865</b>	<b>50.531</b>	<b>39.865</b>	<b>50.531</b>

## CONTO ECONOMICO

### Valore della produzione

Il Valore della Produzione al 31 dicembre 2022 è pari ad Euro 102.858.225 ed è così composto:

Valore della produzione		2021	Variazione	2022
1)	Contributi in c/esercizio	19.605.291	11.920.966	31.526.256
2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-190.025	-2.457.419	-2.647.443
3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	77.540	620.874	698.414
4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	64.644.499	1.449.210	66.093.709
5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	1.421.504	-743.447	678.057
6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	938.865	43.434	982.299
7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.694.613	477.506	3.172.119
8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
9)	Altri ricavi e proventi	946.849	1.407.965	2.354.813
		<b>90.139.135</b>	<b>12.719.090</b>	<b>102.858.225</b>

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

- Nel 2022 il contributo in conto esercizio assegnato in via definitiva dalla Regione è stato pari ad Euro 29.337.797,37 oltre Euro 1.500.000,00 extra fondo. Si rilevano poi ulteriori contributi per Euro 461.060,56 erogati da soggetti pubblici ed Euro 227.398,42 da privati nell'ambito dell'attività di ricerca e sperimentazione.
- I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria registrano un incremento complessivo del 2,2% rispetto al 2021.

### Costi della produzione

I Costi della produzione ammontano ad Euro 99.985.243 come rappresentati nelle seguenti tabelle:

Costo della produzione		2021	Variazione	2022
1)	Acquisti di beni	30.064.199	713.588	30.777.787
2)	Acquisti di servizi sanitari	5.523.863	2.420.956	7.944.819
3)	Acquisti di servizi non sanitari	9.388.075	1.484.043	10.872.118
4)	Manutenzione e riparazione	3.396.230	-755.149	2.641.081
5)	Godimento di beni di terzi	966.783	60.771	1.027.555

6)	Costi del personale	38.856.868	-1.164.840	37.692.027
7)	Oneri diversi di gestione	1.071.005	326.573	1.397.579
8)	Ammortamenti	2.770.757	524.071	3.294.828
9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	
10)	Variazione delle rimanenze	-265.477	169.064	-96.414
11)	Accantonamenti	2.663.992	1.769.870	4.433.862
		<b>94.436.295</b>	<b>5.548.948</b>	<b>99.985.243</b>

Da segnalare che a partire dal 2022, i costi relativi alle prestazioni in orario aggiuntivo rese dalla dirigenza sanitaria e dal comparto sanitario non sono più compresi tra i costi di personale ma rientrano tra i costi per servizi sanitari.

### **Proventi finanziari**

Nell'esercizio 2022 si rilevano Euro 22.607,99 di interessi attivi su c/c bancario.

### **Oneri finanziari**

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

Oneri finanziari	2021	Variazione	2022
Interessi passivi su anticipazioni di cassa	2.580	-1.085	1.496
Interessi passivi su mutui	216.233	-21.963	194.270
Altri interessi passivi	14.510	-9.892	4.618
Altri oneri finanziari	39.678	-3.671	36.007
	<b>273.001</b>	<b>-36.611</b>	<b>236.391</b>

Nel corso dell'esercizio sono stati sostenuti interessi passivi per il mutuo stipulato nel 2020 per Euro 194.269,62 ed interessi su anticipazioni di cassa per Euro 1.495,64. In calo l'andamento degli interessi passivi per ritardato pagamento (interessi riferiti a ritardi avvenuti negli esercizi precedenti).

### **Rettifiche di valore di attività finanziarie**

Non sono state attuate rettifiche di valore di attività finanziarie per l'esercizio 2022.

### **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	2021	Variazione	2022
Proventi da donazioni e liberalità diverse	185.028	350.666	535.694
Altre sopravvenienze attive v/terzi	7.311	40.680	47.991
Altre insussistenze attive v/terzi	23.583	29.040	52.623
Altri proventi straordinari	930	-929	1
Totale proventi straordinari	<b>216.852</b>	<b>419.456</b>	<b>636.308</b>

Altre sopravvenienze passive v/terzi	46.511	122.527	169.038
Altre insussistenze passive v/terzi	89.766	-47.417	42.349
<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>136.277</b>	<b>75.110</b>	<b>211.387</b>

### **Imposte**

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

### **Risultato d'esercizio**

Il risultato d'esercizio presenta una utile di Euro 4.268.

## **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 2022 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).

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 2022, sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche previste dalla vigente normativa, durante le quali è stata riscontrata l'adeguatezza 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 2022.

Il Collegio dei Revisori ringrazia, in particolare, la Direzione e i componenti del dipartimento amministrativo per la collaborazione prestata, che ha favorito un corretto espletamento dei propri obblighi.

Data: 20 giugno 2023

Il Collegio dei Revisori

Dott. Vito Di Battista - Presidente

Rag. Ferdinando Braconi - Membro effettivo

Rag. Francesco Mandorli - Membro effettivo

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>					
Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	0	-
Costi di ricerca e sviluppo		-	-	0	-
Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		193	321	-128	-40,0%
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	975.371	-975.371	-100,0%
Altre immobilizzazioni immateriali		1.647.089	246.248	1.400.841	568,9%
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>		<b>41.050.546</b>	<b>29.602.897</b>	<b>11.447.649</b>	<b>38,7%</b>
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%
Fabbricati		17.054.907	17.556.734	-501.827	-2,9%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		286.815	278.873	7.943	2,8%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		16.768.091	17.277.861	-509.770	-3,0%
Impianti e macchinari		5.267.603	2.810.867	2.456.736	87,4%
Attrezzature sanitarie e scientifiche		3.945.681	2.281.012	1.664.670	73,0%
Mobili e arredi		637.915	578.899	59.016	10,2%
Automezzi		-	-	0	-
Oggetti d'arte		-	-	0	-
Altre immobilizzazioni materiali		6.562	11.588	-5.027	-43,4%
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		9.536.022	1.761.940	7.774.081	441,2%
<b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro</b>					
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
		-	9.868	9.868	830
		-	-	-	-
Crediti finanziari		-	-	0	-
a) Crediti finanziari v/ Stato		-	-	0	-
b) Crediti finanziari v/ Regione		-	-	0	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate		-	-	0	-
d) Crediti finanziari v/ altri		-	-	0	-
Titoli		9.868	830	9.038	1089,1%
a) Partecipazioni		9.868	-	9.868	-
b) Altri titoli		-	830	-830	-100,0%
<b>Totale A)</b>		<b>42.707.695</b>	<b>30.825.668</b>	<b>11.882.028</b>	<b>38,5%</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1			
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013					Importo	%		
<b>I Rimanenze</b>			<b>3.106.920</b>	<b>3.010.506</b>	<b>96.414</b>	<b>3,2%</b>		
Rimanenze beni sanitari			3.102.270	3.006.136	96.134	3,2%		
Rimanenze beni non sanitari			1.378	1.098	280	25,5%		
Acconti per acquisti beni sanitari			3.272	3.272	0	0,0%		
Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	0	-		
			<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>				
<b>II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>			<b>65.287.684</b>	<b>21.894.632</b>	<b>87.182.317</b>	<b>86.430.012</b>	<b>752.304</b>	<b>0,9%</b>
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	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma			61.977.299	17.677.335	79.654.633	79.329.532	325.101	0,4%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente			60.277.299	335.000	60.612.299	59.312.349	1.299.950	2,2%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			60.277.299	335.000	60.612.299	59.222.966	1.389.333	2,3%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente			60.277.299	335.000	60.612.299	58.765.624	1.846.675	3,1%
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			-	0	-	457.342	-457.342	-100,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			-	0	-	89.383	-89.383	-100,0%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto			1.700.000	17.342.335	19.042.335	20.017.183	-974.849	-4,9%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti			1.700.000	17.342.335	19.042.335	18.186.518	855.816	4,7%
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	-100,0%
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			-	-	-	-	0	-
Crediti v/Comuni			-	-	-	-	0	-

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013					Importo	%
Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	1.026.111	3.190.219	4.216.330	5.294.466	-1.078.137	-20,4%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.026.111	3.187.925	4.214.036	5.292.172	-1.078.137	-20,4%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		2.294	2.294	2.294	0	0,0%
Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	0	-
Crediti v/Erario	17.480	53.165	70.645	77.849	-7.204	-9,3%
Crediti v/altri	2.266.795	973.913	3.240.708	1.728.164	1.512.544	87,5%
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			-	-	<b>0</b>	<b>-</b>
Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	0	-
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	0	-
<b>IV Disponibilità liquide</b>			<b>35.271</b>	<b>1.719.290</b>	<b>-1.684.019</b>	<b>-97,9%</b>
Cassa			0	3.939	-3.939	-100,0%
Istituto Tesoriere			0	1.681.701	-1.681.701	-100,0%
Tesoreria Unica			-	-	0	-
Conto corrente postale			35.271	33.650	1.621	4,8%
<b>Totale B)</b>			<b>90.324.507</b>	<b>91.159.808</b>	<b>-835.301</b>	<b>-0,9%</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>						
I Ratei attivi			-	-	0	-
II Risconti attivi			1.586	28.951	-27.365	-94,5%
<b>Totale C)</b>			<b>1.586</b>	<b>28.951</b>	<b>-27.365</b>	<b>-94,5%</b>
<b>TOTALE ATTI</b>			<b>133.033.789</b>	<b>122.014.427</b>	<b>11.019.362</b>	<b>9,0%</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>						
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	-
<b>Totale D)</b>			<b>21.000.000</b>	<b>21.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
<b>A)</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>				
	I Fondo di dotazione	4.663.540	4.663.540	-	0,0%
	II Finanziamenti per investimenti	41.251.168	39.410.966	1.840.203	4,7%
	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	10.113.008	10.927.778	-814.770	-7,5%
	2) Finanziamenti da Stato per investimenti	14.359.716	13.818.959	540.756	3,9%
	a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	13.378.850	13.362.274	16.576	0,1%
	b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
	c) Finanziamenti da Stato - altro	980.866	456.685	524.181	114,8%
	3) Finanziamenti da Regione per investimenti	14.059.894	14.338.716	-278.821	-1,9%
	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.718.550	325.513	2.393.037	735,2%
	III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.101.329	-	1.101.329	-
	IV Altre riserve	-	-	-	-
	V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-
	VI Utili (perdite) portati a nuovo	40.040	40.040	0	0,0%
	VII Utile (perdita) dell'esercizio	4.268	-7.497.280	7.501.547	-100,1%
	<b>Totale A)</b>	<b>47.060.345</b>	<b>36.617.266</b>	<b>10.443.079</b>	<b>28,5%</b>
<b>B)</b>	<b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
	1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
	2) Fondi per rischi	459.807	538.942	-79.136	-14,7%
	3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
	4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	654.479	1.506.623	-852.143	-56,6%
	5) Altri fondi oneri	5.745.358	3.763.867	1.981.491	52,6%
	<b>Totale B)</b>	<b>6.859.644</b>	<b>5.809.432</b>	<b>1.050.212</b>	<b>18,1%</b>
<b>C)</b>	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>				
	1) Premi operosità	-	-	-	-
	2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
	<b>Totale C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D)</b>	<b>DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>				
	1) Mutui passivi		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
		11.839.411	11.839.411	13.320.096	-1.480.685
					-11,1%

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013			Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
					Importo	%
2) Debiti v/Stato			-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	33.402.861		33.402.861	44.857.020	-11.454.159	-25,5%
4) Debiti v/Comuni			-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	962.296	50.931	1.013.227	2.512.306	-1.499.079	-59,7%
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	961.146	50.499	1.011.645	2.511.858	-1.500.213	-59,7%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.150	432	1.582	448	1.134	253,2%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	14.321.046	635.835	14.956.881	8.131.952	6.824.929	83,9%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	2.410.295		2.410.295	2.580	2.407.714	93308,1%
9) Debiti tributari	2.224.873		2.224.368	2.797.034	-572.665	-20,5%
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.992.600		1.992.600	1.763.845	228.755	13,0%
12) Debiti v/altri	9.285.977	1.933.551	11.223.626	6.163.031	5.060.595	82,1%
<b>Totale D)</b>	<b>64.599.948</b>	<b>14.459.729</b>	<b>79.063.270</b>	<b>79.547.863</b>	<b>- 484.594</b>	<b>-0,6%</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>						
1) Ratei passivi			50.531	39.865	10.666	26,8%
2) Risconti passivi			-	-	-	-
<b>Totale E)</b>			<b>50.531</b>	<b>39.865</b>	<b>10.666</b>	<b>26,8%</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>			<b>133.033.789</b>	<b>122.014.427</b>	<b>11.019.362</b>	<b>9,0%</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>						
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			-	-	-	-
<b>Totale F)</b>			<b>21.000.000</b>	<b>21.000.000</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>

**CONTO ECONOMICO****Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>31.526.256</b>	<b>19.605.291</b>	<b>11.920.966</b>	<b>60,8%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	29.337.797	18.201.947	11.135.851	61,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.961.061	1.022.001	939.059	91,9%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	1.500.000	-	1.500.000	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	567.652	-567.652	-100,0%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	0	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	0	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	0	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	461.061	454.350	6.711	1,5%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	227.398	381.343	-153.944	-40,4%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	0	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	0	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	245.000	-245.000	-100,0%
4) da privati	227.398	136.343	91.056	66,8%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	0	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-2.647.443</b>	<b>-190.025</b>	<b>-2.457.419</b>	<b>1293,2%</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>698.414</b>	<b>77.540</b>	<b>620.874</b>	<b>800,7%</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>66.093.709</b>	<b>64.644.499</b>	<b>1.449.210</b>	<b>2,2%</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	52.768.895	52.311.905	456.990	0,9%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.278.539	3.603.935	-325.396	-9,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	10.046.275	8.728.659	1.317.617	15,1%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>678.057</b>	<b>1.421.504</b>	<b>-743.447</b>	<b>-52,3%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>982.299</b>	<b>938.865</b>	<b>43.434</b>	<b>4,6%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>3.172.119</b>	<b>2.694.613</b>	<b>477.506</b>	<b>17,7%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>2.354.813</b>	<b>946.849</b>	<b>1.407.965</b>	<b>148,7%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>102.858.225</b>	<b>90.139.135</b>	<b>12.719.090</b>	<b>14,1%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>30.777.787</b>	<b>30.064.199</b>	<b>713.588</b>	<b>2,4%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	29.965.091	29.218.092	746.999	2,6%
b) Acquisti di beni non sanitari	812.696	846.107	-33.411	-3,9%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>7.944.819</b>	<b>5.523.863</b>	<b>2.420.956</b>	<b>43,8%</b>

**CONTO ECONOMICO****Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
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	681.329	845.066	-163.736	-19,4%
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	108.771	110.616	-1.846	-1,7%
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	348.931	314.505	34.426	10,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	16	-16	-100,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.913.587	2.675.170	238.417	8,9%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	0	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.744.834	1.505.956	2.238.877	148,7%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	147.368	72.534	74.834	103,2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	0	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>10.872.118</b>	<b>9.388.075</b>	<b>1.484.043</b>	<b>15,8%</b>
a) Servizi non sanitari	10.109.669	8.556.187	1.553.483	18,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	755.665	791.188	-35.523	-4,5%
c) Formazione	6.784	40.701	-33.917	-83,3%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>2.641.081</b>	<b>3.396.230</b>	<b>-755.149</b>	<b>-22,2%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>1.027.555</b>	<b>966.783</b>	<b>60.771</b>	<b>6,3%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>37.692.027</b>	<b>38.856.868</b>	<b>-1.164.840</b>	<b>-3,0%</b>
a) Personale dirigente medico	12.763.012	14.678.779	-1.915.767	-13,1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.348.044	1.323.304	24.740	1,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	16.489.191	16.208.964	280.227	1,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.552.686	1.570.051	-17.365	-1,1%
e) Personale comparto altri ruoli	5.539.095	5.075.771	463.324	9,1%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.397.579</b>	<b>1.071.005</b>	<b>326.573</b>	<b>30,5%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>3.294.828</b>	<b>2.770.757</b>	<b>524.071</b>	<b>18,9%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	226.923	87.932	138.991	158,1%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	829.161	819.665	9.495	1,2%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.238.745	1.863.160	375.584	20,2%

**CONTO ECONOMICO****Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	0	-
10) Variazione delle rimanenze	-96.414	-265.477	169.064	-63,7%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-96.134	-264.379	168.246	-63,6%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-280	-1.098	818	-74,5%
11) Accantonamenti	4.433.862	2.663.992	1.769.870	66,4%
a) Accantonamenti per rischi	-	89.491	-89.491	-100,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	0	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	11.876	-11.876	-100,0%
d) Altri accantonamenti	4.433.862	2.562.624	1.871.238	73,0%
<b>Totale B)</b>	<b>99.985.243</b>	<b>94.436.295</b>	<b>5.548.948</b>	<b>5,9%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>2.872.981</b>	<b>-4.297.161</b>	<b>7.170.142</b>	<b>-166,9%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	22.608	14	22.594	162781,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	236.391	273.001	-36.611	-13,4%
<b>Totale C)</b>	<b>-213.783</b>	<b>-272.987</b>	<b>59.205</b>	<b>-21,7%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	0	-
2) Svalutazioni	-	-	0	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) Proventi straordinari	636.308	216.852	419.456	193,4%
a) Plusvalenze	-	-	0	-
b) Altri proventi straordinari	636.308	216.852	419.456	193,4%
2) Oneri straordinari	211.387	136.277	75.110	55,1%
a) Minusvalenze	-	-	0	-
b) Altri oneri straordinari	211.387	136.277	75.110	55,1%
<b>Totale E)</b>	<b>424.922</b>	<b>80.576</b>	<b>344.346</b>	<b>427,4%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>3.084.121</b>	<b>-4.489.572</b>	<b>7.573.693</b>	<b>-168,7%</b>

**CONTO ECONOMICO****Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
<b>1) IRAP</b>	<b>3.062.373</b>	<b>2.990.227</b>	<b>72.146</b>	<b>2,4%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.738.675	2.662.517	76.158	2,9%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	33.729	26.186	7.543	28,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	289.970	301.525	-11.556	-3,8%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	0	-
<b>2) IRES</b>	<b>17.480</b>	<b>17.480</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Totale Y)</b>	<b>3.079.853</b>	<b>3.007.707</b>	<b>72.146</b>	<b>2,4%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>4.268</b>	<b>-7.497.280</b>	<b>7.501.547</b>	<b>-100,1%</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO 2022

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO	2022	2021
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
<b>+</b> Risultato d'esercizio	<b>4.268</b>	<b>-7.497.280</b>
<b>Voci che hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>		
<b>+</b> Ammortamento fabbricati	829.161	819.665
<b>+</b> Ammortamento altre immobilizzazioni	2.238.745	1.863.160
<b>+</b> Ammortamento immobilizzazioni immateriali	226.923	87.932
<b>Ammortamenti</b>	<b>3.294.828</b>	<b>2.770.757</b>
<b>-</b> Utilizzo finanziamenti per investimenti	-3.172.119	-2.694.613
Utilizzo fondi di riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da rivalutazioni	0	0
<b>Utilizzo contributi in conto capitale e fondi riserva</b>	<b>-3.172.119</b>	<b>-2.694.613</b>
<b>+</b> Accantonamenti SUMAI	0	0
<b>-</b> Pagamenti SUMAI	0	0
<b>+</b> Accantonamenti TFR	0	0
<b>-</b> Pagamenti TFR	0	0
<b>Premi operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>+/-</b> Rivalutazione/Svalutazione di attività finanziarie	0	0
<b>+</b> Accantonamenti a fondi svalutazione	0	0
<b>-</b> Utilizzo fondi svalutazione	0	0
<b>Fondi svalutazione di attività</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>+</b> Accantonamento fondi per rischi ed oneri	3.266.028	1.522.380
<b>-</b> Utilizzo fondi per rischi ed oneri	-2.215.816	-148.521
<b>Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>1.050.212</b>	<b>1.373.859</b>
<b>Totale flussi di CCN della gestione corrente</b>	<b>1.177.189</b>	<b>-6.047.276</b>
<b>+/-</b> Aumento/diminuzione debiti verso regione e province autonome, esclusa variazione per acquisto di beni strumentali	-11.454.159	2.608.352
<b>+/-</b> Aumento/diminuzione debiti verso comuni	0	0
<b>+/-</b> Aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-1.499.079	1.938.804
<b>+/-</b> Aumento/diminuzione debiti verso ARPA	0	0
<b>+/-</b> Aumento/diminuzione debiti verso fornitori	6.824.929	2.513.979
<b>+/-</b> Aumento/diminuzione debiti tributari	-572.665	997.618
<b>+/-</b> Aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	228.755	-9.782
<b>+/-</b> Aumento/diminuzione altri debiti	5.060.595	-1.340.279
<b>Aumento/diminuzione debiti (escluso fornitura di immobilizzazioni e C/C bancari e Istituto Tesoriere)</b>	<b>-1.411.623</b>	<b>6.708.692</b>
<b>+/-</b> Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	<b>10.666</b>	<b>-35.756</b>
<b>+/-</b> Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v stato quota indistinta	0	0
<b>+/-</b> Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v stato quota vincolata	0	0
<b>+/-</b> Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per gettito addizionale Irpef Irap	0	0
<b>+/-</b> 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
<b>+/-</b> Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per gettito fiscalità regionale	0	0
<b>+/-</b> Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione altri contributi extrafondo	0	0
<b>+/-</b> Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Regione	-1.299.950	-4.591.378

+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Comune	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Asl-Ao	1.078.137	-938.277
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/ARPA	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Erario	7.204	5.000
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Altri	-1.512.544	512.406
+/- <b>Diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-1.727.153</b>	<b>-5.012.249</b>
+/- Diminuzione del magazzino	-96.414	-264.379
+/- Diminuzione di acconti a fornitori per magazzino	0	0
+/- <b>Diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>-96.414</b>	<b>-265.477</b>
+/- <b>Diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>27.365</b>	<b>-23.197</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-2.019.971</b>	<b>-1.980.650</b>

#### 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	0
- Acquisto di immobilizzazioni immateriali in corso	-6.798.710	-2.471.763
- Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-1.627.635	-10.358
- <b>Acquisto immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-8.426.345</b>	<b>-2.482.121</b>
+ 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
+ <b>Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Acquisto terreni	0	0
- Acquisto fabbricati	-327.334	-867.894
- Acquisto impianti e macchinari	-2.929.649	-302.741
- Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.164.991	-1.018.764
- Acquisto mobili e arredi	-232.731	-193.031
- Acquisto automezzi	0	0
- Acquisto altri beni materiali	-104	-509
- <b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-6.654.808</b>	<b>-2.382.939</b>
+ Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
+ Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
+ Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
+ Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	-3.090
+ Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
+ Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
+ Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-86.665	0
+ <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>-86.665</b>	<b>-3.090</b>
- Acquisto crediti finanziari	0	0
- Acquisto titoli	-9.038	0
- <b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-9.038</b>	<b>0</b>
+ Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
+ Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
+ <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+/- <b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-15.176.856</b>	<b>-4.868.149</b>

#### ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

+/- Diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamento per investimenti)	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamento per investimenti)	-855.816	6.160.618

+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo dotazione)	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	1.830.665	-1.830.665
+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
+ <b>Aumento fondo di dotazione</b>	0	0
+ Aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	13.610.930	844.184
+/- Altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		-683.459
+/- <b>Aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>		
+/- <b>Aumenti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	2.407.714	-1.456.142
Assunzione nuovi mutui*	0	0
Mutui quota capitale rimborsata	-1.480.685	0
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>15.512.808</b>	<b>3.034.536</b>

<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-1.684.019</b>	<b>-3.814.264</b>
--	-------------------	-------------------

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

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

- 0

## RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO 2022

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 01/01/2022 ammontavano a Euro 1.719.290 mentre a fine esercizio tale aggregato ammonta a Euro 35.271 con un decremento pari a Euro 1.684.019 che coincide con l'effetto della dinamica finanziaria riportata nel Rendiconto Finanziario sintetizzata di seguito:

Disponibilità liquide al 01/01	1.719.290
Flusso di cassa	-1.684.019
Disponibilità liquide al 31/12	35.271
Risultato d'esercizio	4.268
Accantonamento/utilizzo fondi	1.172.921
<b>Risultato gestione corrente</b>	<b>1.177.189</b>
Andamento crediti/debiti/magazzino	-3.197.160
<b>Risultato gestione reddituale</b>	<b>-2.019.971</b>
Attività di investimento	-15.176.856
Attività di finanziamento	15.512.808
<b>Flusso di cassa</b>	<b>-1.684.019</b>

In particolare, la gestione corrente ha determinato una variazione positiva di 1,17 milioni di euro dovuta all'utile oltre che 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 una diminuzione di risorse finanziarie pari a 3,19 milioni di euro.

Il flusso di cassa complessivo è stato determinato, da un lato, da una diminuzione dei debiti di 1,4 milioni di euro, con conseguenti minori disponibilità di cassa, oltre che da un aumento dei crediti per 1,7 milioni. In particolare, per quanto riguarda la diminuzione dei debiti si rilevano 11,4 milioni di euro per anticipo quota FSR da parte della Regione Toscana, 1,49 milioni per debiti verso aziende sanitarie pubbliche, compensato da un aumento di 6,8 milioni di euro di debiti verso fornitori.

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 15,1 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 contributi in conto capitale. Nel 2022, in merito, si è registrato un aumento di tale attività per 15,5 milioni di euro principalmente determinata dall'aumento dei contributi in conto capitale, dal ripiano della perdita 2021 e dall'autofinanziamento di cespiti.

La somma algebrica dei vari aggregati esprime un risultato negativo di 1,68 milioni di Euro che rappresenta la liquidità "assorbita" dall'Azienda nel corso dell'esercizio.

# NOTA INTEGRATIVA

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

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. 9600/2023.

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 - SI A partire dal 2022, su indicazione regionale, i costi relativi alle prestazioni in orario aggiuntivo rese dalla dirigenza sanitaria e dal comparto sanitario non sono più compresi tra i costi di personale ma rientrano tra i costi per servizi sanitari. In particolare per la dirigenza sanitaria:

- i costi relativi alle prestazioni in orario aggiuntivo devono essere contabilizzati nella voce del modello CE BA1390 (denominato "B.2. A.15.3.A) “Consulenze sanitarie da privato ex articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000”).

- tali costi non contengono oneri contributivi (non essendo, dette prestazioni, assoggettate a contribuzione).

- l'IRAP dovuta su tali prestazioni dovrà essere riportata sul conto n. YA0020 (denominato "Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente").

Per il comparto ruolo sanitario le prestazioni in orario aggiuntivo, devono essere contabilizzate nel conto n. BA1400, denominato "B.2. A.15.3.B) “Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato” (come da indicazioni contenute nelle linee guida ministeriali per la compilazione del modello CE) e gli importi contabilizzati dovranno comprendere anche i relativi oneri contributivi.

Non essendo previsti conti specifici nel modello CE per la contabilizzazione dei costi relativi alle prestazioni in orario aggiuntivo rese da personale del comparto dei ruoli professionale, tecnico ed amministrativo, i costi medesimi devono essere inclusi nei conti di costo del personale dipendente, suddivisi per ruolo (BA2290, BA2300, BA2380, BA2390, BA2470, BA2480), comprendendo i relativi oneri contributivi.

L'IRAP su tutte le prestazioni rese in orario aggiuntivo da personale del comparto deve, al solito, essere riportata sul conto n. YA0020 (denominato "Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente").

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 espese 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 espese 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 e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate; le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore e questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Nel presente bilancio non ci sono immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing.
Rimanenze	Sono iscritte al minore 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 31/12/20	Di cui personale part-time al 31/12/20	Personale al 31/12/21	Di cui personale part-time al 31/12/21	Personale al 31/12/22	Di cui personale part-time al 31/12/22
<b>RUOLO SANITARIO</b>						
<b>Dirigenza</b>						
Medico-veterinaria	133	2	134	2	138	2
Sanitaria	15		16		17	
<b>Comparto</b>						
Categoria Ds	1		1		1	
Categoria D	377	10	379	9	370	8
Categoria C						
Categoria Bs						
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>						
<b>Dirigenza</b>						
Livello dirigenziale	1				2	
<b>Comparto</b>						
Categoria D						
<b>RUOLO TECNICO</b>						
<b>Dirigenza</b>						
Livello dirigenziale	9		9		9	
<b>Comparto</b>						
Categoria Ds						
Categoria D	24		23		31	
Categoria C	7		7		6	
Categoria Bs	59		58		62	
Categoria B	3		4		4	
Categoria A	4		4		3	
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>						
<b>Dirigenza</b>						
Livello dirigenziale	6		6		7	
<b>Comparto</b>						
Categoria Ds	2		1		1	
Categoria D	3	1	3		2	
Categoria C	48	4	47	4	47	5
Categoria Bs	3		3		3	
Categoria B	1	1	1	1	3	3
Categoria A						

#### PERSONALE COMANDATO

	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2021 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2022 da altri enti
<b>RUOLO SANITARIO</b>			
<b>Dirigenza</b>			
Medico-veterinaria			
Sanitaria			
<b>Comparto</b>			
Categoria Ds			
Categoria D			
Categoria C			

Categoria Bs			
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>			
<b>Dirigenza</b>			
Livello dirigenziale		1	1
Comparto			
Categoria D			
<b>RUOLO TECNICO</b>			
<b>Dirigenza</b>			
Livello dirigenziale			
<b>Comparto</b>			
Categoria Ds			
Categoria D			
Categoria C			
Categoria Bs			
Categoria B			
Categoria A			
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>			
<b>Dirigenza</b>			
Livello dirigenziale			
<b>Comparto</b>			
Categoria Ds			
Categoria D			
Categoria C			
Categoria Bs			
Categoria B			
Categoria A			

PERSONALE UNIVERSITARIO/CNR

	Personale al 31/12/2020	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2020	Personale al 31/12/2021	Personale al 31/12/2022
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
Medico-veterinaria	7		6	7
Sanitaria				
<b>Comparto</b>				
Categoria Ds				
Categoria D				
Categoria C				
Categoria Bs				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>				
<b>Dirigenza</b>				
Livello dirigenziale				
Comparto				
Categoria D				
<b>RUOLO TECNICO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>				
Categoria Ds				
Categoria D				

Categoria C				
Categoria Bs				
Categoria B				
Categoria A				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>				
Categoria Ds				
Categoria C				
Categoria Bs				
Categoria B				
Categoria A				

PERSONALE INTERINALE

	Uomini al 31/12/20	Unità al 31/12/2021	Unità al 31/12/2022
<b>RUOLO SANITARIO</b>			
Dirigenza:			
Medico-veterinaria			
Sanitaria non medica			
Comparto	6	4	19
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>			
Dirigenza			
Comparto			
<b>RUOLO TECNICO</b>			
Dirigenza			
Comparto	12	11	7
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>			
Dirigenza			
Comparto	1	2	2

#### 4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	5.907			5.907	0								0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0												0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	20.971			20.650	321			0					128	193
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				12.422									128	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	975.371				975.371	975.371		0						0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	906.929			746.556	160.373			4.362					36.401	128.333
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>				598.576									36.401	
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0													0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
AAA160	Migliorie su beni di terzi	653.186			567.311	85.875			1.623.274					190.393	1.518.756
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>				567.311									190.393	
AAA180	Pubblicità	0													0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>2.562.364</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.340.423</b>	<b>1.221.941</b>	<b>975.371</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.627.635</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>226.923</b>	<b>1.647.282</b>
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>				1.178.309									226.923	

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;

- 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. Nel corso del 2022 sono stati completati i lavori per la realizzazione della nuova sala di emodinamica e della radio farmacia presso lo stabilimento di Pisa di proprietà del CNR, pertanto, l’importo di Euro 975.371,40 è stato girocontato alla voce Migliorie su beni di terzi

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	Costostorico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	0														0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA300	Terreni indisponibili	4.601.857				4.601.857										4.601.857
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	446.196			167.324	278.873				21.653					13.711	286.815
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														325	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	26.878.284			9.600.423	17.277.861				305.680					815.450	16.768.091
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				9.480.454										804.660	
AAA380	Impianti e macchinari	14.629.335			11.818.897	2.810.867				3.374.903					917.737	5.267.603
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				10.913.288										873.502	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	16.458.339			14.176.897	2.281.012		430		2.827.447				21.045	1.142.162	3.945.681
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>				14.019.539										1.140.469	
AAA440	Mobili e arredi	1.924.052			1.345.153	578.899				232.731					173.715	637.915
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				790.106										121.214	
AAA470	Automezzi	40.166			40.166	0									0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				40.166										0	
AAA500	Oggetti d'arte	0														0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	47.040			35.452	11.588				104					5.131	6.562
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				14.941										5.027	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.761.940				1.761.940				7.774.081					0	9.536.022
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	66.787.210	0	0	37.184.313	29.602.898	0	0	0	14.536.599	0	0	21.045	3.067.905	41.050.546	
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		0	0	35.258.494		0	0	0	0	0	0	0	2.945.196		

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
SCOLAVETRETTA 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	3.892	431
MANICHINO PEDIATRICO	3.538	2.477	1.061
LAVASTOVIGLIE BENI INVESTIMENTO	999	698	301
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
MANICHINO PER LA CURA E LA RIANIMAZIONE	8.422	7.580	842
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	460	460

MANICHINO PEDIATRICO	3.533	1.767	1.767
MANICHINO PEDIATRICO	3.399	1.699	1.699
SCALA	118	118	0
FOTOCAMERA DIGITALE	391	391	0
SCALA	104	104	0
	47.144	40.583	6.562

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
NUOVO BLOCCO OPERATORIO - IMPIANTO DI CANTIERE, ESECUZIONE DI SCAVI E SISTEMAZIONI ESTERNE		1.761.940	7.774.081		9.536.022
		<b>1.761.940</b>	<b>7.774.081</b>	<b>0</b>	<b>9.536.022</b>

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 2022 sono stati fatti acquisti di beni di investimento e lavori di manutenzione straordinaria su immobili per un totale di Euro 8.368.499,37 (di cui Euro 4.236.436,85 finanziati con contributi in conto capitale regionali e statali, Euro 1.200.000,00 provenienti da contributi privati ed Euro 2.932.062,52 in autofinanziamento) oltre ad ulteriori lavori in corso per Euro 7.774.081,24 per la realizzazione del nuovo blocco operatorio, finanziati con il mutuo contratto nel 2020. Le immobilizzazioni in corso per beni immateriali sono relative ai due interventi sull'immobile di Pisa di proprietà del CNR che sono arrivati a conclusione nel 2022 sono stati andati ad alimentare le "migliorie su beni di terzi":

	<b>Giroconto lavori in corso</b>	<b>Lavori 2022</b>	<b>Totale</b>
GRUPPO FRIGO CONDIZIONAMENTO		122.000	122.000
LAVORI MANUTENZIONE NUOVA TAC		353.232	353.232
NUOVA EMODINAMICA	89.840	172.671	262.511
NUOVA RADIOFARMACIA	885.531	0	885.531
	<b>975.371</b>	<b>172.671</b>	<b>1.623.274</b>

La realizzazione della nuova radiofarmacia, per Euro 885.531,16 è stata finanziata 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 è stato autofinanziato per Euro 190.024,56 sull'esercizio 2021 e per Euro 383.081,71 sull'esercizio 2022).

## 5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	<b>Partecipazioni:</b>										
	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese	830						9.038			9.868
AAA720	<b>Altri titoli:</b>										
AAA730	Titoli di Stato										
AAA740	Altre Obbligazioni										
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa										
AAA760	Titoli diversi										
	<b>TOTALE</b>	<b>830</b>						<b>9.038</b>			<b>9.868</b>

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
<b>Partecipazioni in imprese controllate:</b>										
...										
...										
<b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>										
...										
...										
<b>Partecipazioni in altre imprese:</b>										
CONSORZIO METIS	Pisa	Consorzio	99.418	100,00%	2.113.213	3.517.877	148.847	9,09%	9038	Costo di acquisto
SOCIETA' CONSORTILE ENERGIA TOSCANA (C.E.T. S.C.R.L.)	Firenze	Consorzio	92.640	100,00%	321.539			0,90%	830	Costo di acquisto
...										

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
CONSORZIO METIS								9.038		9.038
SOCIETA' CONSORTILE ENERGIA TOSCANA (C.E.T. S.C.R.L.)	830									830
...										

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

Le immobilizzazioni finanziarie in bilancio sono elencate nelle tabelle sopra riportate e sono riferite:

- alla partecipazione 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);
- alla partecipazione nel consorzio METIS (consorzio costituito nel 1998 quale strumento avente lo scopo di fornire servizi di supporto tecnico-amministrativo alle aziende sanitarie consorziate che nel 2016 ha adottato il nuovo Statuto in base al quale esso si configura quale soggetto volontario, senza scopo di lucro e strumentale alle aziende sanitarie socie, a Estar e gli enti assimilabili ed eroga servizi di carattere tecnico-amministrativo esclusivamente a membri del Consorzio, con particolare riferimento ai seguenti ambiti: gestione delle tecnologie sanitarie per servizi nel campo del Technology Assessment, manutenzione e verifica delle apparecchiature elettromedicali; accoglienza e orientamento all'utenza di strutture sanitarie e servizi di prenotazione ove non siano previste competenze di tipo sanitario; gestione degli immobili con servizi inerenti alla progettazione, certificazione e accreditamento di nuove edificazioni, manutenzioni o ristrutturazioni; supporto tecnico per la progettazione e realizzazione di opere pubbliche con speciale riguardo a quelle inerenti l'energia, la difesa del suolo, la tutela e la valorizzazione dell'ambiente, la prevenzione di calamità, la mobilità e le infrastrutture; rilevazione di cespiti a fini tecnici e patrimoniali; individuazione di rischi ed elaborazione di misure per la loro prevenzione e la bonifica; sviluppo di software con finalità sanitarie, socio-sanitarie, gestionali, tecniche oltre che di analisi di informazioni; progettazione, realizzazione e gestione di dispositivi, reti, sistemi o infrastrutture informatiche; supporto di esigenze di carattere amministrativo, tecnico o giuridico; formazione del personale nei settori sopra richiamati; partecipazione di progetti di ricerca in concorso con i propri Soci, le Università, la comunità scientifica, altri Enti della Pubblica Amministrazione sia a livello Regionale, Nazionale ed Internazionale nonché con Enti ed Associazioni senza fini di lucro operanti nell'ambito della Cooperazione Sanitaria Internazionale).

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 pegni, 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

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	<b>239.957</b>		<b>7.880</b>		<b>27.948</b>	<b>219.889</b>		<b>196.747</b>
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	219.854				27.948	191.906		179.909
	<i>Medicinali senza AIC</i>	20.103		7.880			27.983		16.838
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	<b>22.505</b>		<b>28.131</b>			<b>50.637</b>		<b>2.791</b>
ABA040	Dispositivi medici:	<b>2.389.374</b>		<b>349.363</b>		-	<b>2.738.737</b>		<b>2.738.736</b>
	<i>Dispositivi medici</i>	2.109.864		299.345			2.409.209		2.409.209
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	11.653		37.201			48.853		48.853
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (VID)</i>	267.857		12.817			280.674		280.674
ABA050	Prodotti dietetici	<b>3.287</b>		<b>200</b>			<b>3.487</b>		<b>3.487</b>
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici	<b>6.515</b>		<b>5.147</b>			<b>11.662</b>		<b>11.233</b>
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	<b>332</b>				<b>313</b>	<b>19</b>		<b>19</b>
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	<b>343.040</b>				<b>265.895</b>	<b>77.145</b>		<b>77.118</b>
ABA090	<i>Beni e prodotti sanitari da aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<b>1.126</b>				<b>431</b>	<b>695</b>		<b>673</b>
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	<b>3.272</b>					<b>3.272</b>		
	<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>3.009.408</b>	-	<b>390.721</b>	-	<b>294.588</b>	<b>3.105.541</b>	-	<b>3.030.805</b>
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria								
ABA160	Materiale per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	1.098		<b>280</b>			<b>1.378</b>		<b>1.378</b>
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>1.098</b>		<b>280</b>			<b>1.378</b>		<b>1.378</b>

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
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>					
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>					
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>					
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>					
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>					
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>					
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>					
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>					
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>					
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>					
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>					
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>					
	.....					
	.....					
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>					
ABA300	<b>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>					
ABA310	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>					
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>					
ABA330	<b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>					
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>					
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>					
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>					
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>					

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	29.337.797	28.699.372	1.036.308	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	50.333.055	50.686.500	50.333.055	50.686.500	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	8.034.686	8.889.490	8.034.686	8.889.490	
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	77.586.930	78.044.272	-	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	89.383		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	2.244.554	1.388.737	19.042.334	
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	8.961.812	10.792.477	-	
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					
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>79.329.532</b>	<b>177.707.084</b>	<b>177.381.983</b>	<b>79.654.633</b>	<b>-</b>

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	5.292.172	4.337.507	5.415.644	4.214.036	
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			2.294	
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>5.294.466</b>	<b>4.337.507</b>	<b>5.415.644</b>	<b>4.216.330</b>	<b>-</b>
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					

ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>77.849</b>	<b>17.480</b>	<b>24.684</b>	<b>70.645</b>	<b>0</b>
	CREDITI VERSO ERARIO C/RES	17.480	17.480	17.480	17.480	
	CREDITI VERSO ERARIO C/RAP	15.016		7.204	7.812	
	IVA A CREDITO	0			0	
	IVA IN SOSPENSIONE	0			0	
	ALTRI CREDITI VERSO ERARIO	45.353			45.353	
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>					
ABA670	Crediti v/clienti privati	<b>822.817</b>	<b>8.579.865</b>	<b>7.478.973</b>	<b>1.923.708</b>	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	<b>405.894</b>	<b>306.140</b>	<b>306.140</b>	<b>405.894</b>	
	FATTURE DA EMETTERE VERSO ALTRE AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0			0	
	CREDITI VERSO INAIL	0			0	
	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	405.894	306.140	306.140	405.894	
	CREDITI VERSO INPS	0			0,00	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	<b>71.093</b>	<b>131.582</b>	<b>131.710</b>	<b>70.965</b>	
ABA710	Altri crediti diversi	<b>428.360</b>	<b>4.769.171</b>	<b>4.357.390</b>	<b>840.141</b>	<b>60.349</b>
	ALTRI CREDITI DIVERSI	1.963	286	1.963	286	
	ACCONTI A DIPENDENTI	20.026	32.245	30.985	21.287	
	ACCONTI A COLLABORATORI	0			0	
	FATTURE DA EMETTERE V/ SOGGETTI DIVERSI	157.510	60.494	157.655	60.349	60.349
	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	248.861	4.676.146	4.166.788	758.219	
	<b>TOTALE CREDITI VERSO ALTRI</b>	<b>1.728.164</b>	<b>13.786.757</b>	<b>12.274.213</b>	<b>3.240.708</b>	<b>60.349</b>

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				
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>				
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				
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>0</b>		<b>-</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
ABA650	CREDITI V/ERARIO	45.353			45.353
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>				
ABA670	Crediti v/clienti privati	424.812		39.281,67	385.530
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				

ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi			
	<b>TOTALE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO ALTRI</b>	470.165	39.281,67	430.884

Tab 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>					
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>					
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					
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
	.....					
	.....					
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>					
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	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>					
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>					

	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>					
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>					
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	30.000	45.000	20.000	240.000	701.308
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	50.686.500
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	8.889.490
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	-	-	-	-	-

ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
	.....					
	.....					
	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		1.700.000
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>3.681.060</b>	<b>45.000</b>	<b>13.711.275</b>	<b>240.000</b>	<b>61.977.299</b>

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
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	1.500.000	1.591.705	4.222	91.998	1.026.111
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.294	0	0	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>1.502.294</b>	<b>1.591.705</b>	<b>4.222</b>	<b>91.998</b>	<b>1.026.111</b>
	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	<b>53.165</b>				<b>17.480</b>
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	355.670	41.156	33.720	1.363	1.491.799
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	7.511		398.383		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	61.995	8.970		
ABA710	Altri crediti diversi	25.846	2.533	15.904	20.862	774.996
	<b>TOTALE CREDITI VERSO ALTRI</b>	<b>389.026</b>	<b>105.684</b>	<b>456.978</b>	<b>22.225</b>	<b>2.266.795</b>

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
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>			
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>			
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			
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>			
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	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>			
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>			
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>			
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>			
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			
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
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			
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>			
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			

ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>79.654.633</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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			
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	4.214.036		
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		
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>4.216.330</b>		
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	<b>70.645</b>		
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>			
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.923.708		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	405.894		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	70.965		
ABA710	Altri crediti diversi	840.141		
	<b>TOTALE CREDITI VERSO ALTRI</b>	<b>3.240.708</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL TOSCANA NORD OVEST			3.898.132
ALS TOSCANA CENTRO			8.075
ASL TOSCANA SUD EST			422
AO PISANA			49.541
AO SENESE			15.464
AO MEYER			151.649
AO CAREGGI			90.362
			4.213.645

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

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		25.891.275	894.139	25.891.275	-	5.954.801	19.042.335
		792/2014	10.500.000	894.139	10.500.000	-	5.954.801	3.651.060
		1061/2020	312.425	-	312.425	-	-	312.425
		1019-1584 / 2020	13.378.850	-	13.378.850	-	-	13.378.850
		1497/2022	1.700.000	-	1.700.000		-	1.700.000
								-
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>							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							

Tab. 25 – 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 assegnazioni finali	DGR 489/2023	DGR 500/2023	DEF
	CREDITI FTGM 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 *	1.031.133	5.175		1.036.308
ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro				
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				
ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca				
		1.031.133	5.175	-	1.036.308
	CREDITI VERSO REGIONE PER FINANZIAMENTI CONTO CAPITALE				

ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	19.042.335	-	-	19.042.335
	CREITI VERSO REGIONE PER FONDO SANITARIO ORDINARIO				
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	50.686.500			50.686.500
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	8.889.490			8.889.490
		59.575.990	-	-	59.575.990
	TOTALE CREDITI	79.649.458	5.175	-	79.654.633

Su disposizione Regionale, per quanto riguarda ISPRO e Fondazione Monasterio i crediti maturati per erogazioni di prestazioni sanitarie (mobilità infra-regione) vs le aziende del SSR, devono essere inseriti al conto *B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale – ABA400* e non nel conto *B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione - ABA560*. Questo perché il trattamento contabile della mobilità sanitaria nei confronti di ISPRO e Fondazione Monasterio, soggetti che, pur essendo classificati dalla normativa Regionale come enti del SSR, sono esclusi, per disposizione del Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti regionali, dal bilancio consolidato del SSR, necessita di disposizioni particolari, la cui opportunità è emersa soprattutto in fase di controllo della Corte dei Conti sul bilancio d'esercizio della GSA

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	3.939	15.500	19.439	0
ABA770	Istituto Tesoriere	1.681.701	98.956.637	100.638.338	0
ABA780	Tesoreria Unica	-			
ABA790	Conto corrente postale	33.650	2.435	814	35.271

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

### Risconti

CE	SOGGETTO	FATTURA	CONTO	IMPORTO
BA1740	ARUBA SPA	22PAS0004581	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	122
BA1740	FASTWEB SPA	PAE0017749	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	769
BA2020	HAEMONETICS ITALIA S.R.L.	531721	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	695

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

## 11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	4.663.540					4.663.540
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:						
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	10.927.778			- 814.770		10.113.009
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti						
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	13.362.274	16.576				13.378.850
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca						
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	456.685		544.554	20.373		980.866
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	14.338.715		1.700.000	- 1.978.821		14.059.894

PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti						
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	325.513		2.647.443	254.406		2.718.550
PAA100	<b>RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>						
PAA110	<b>ALTRE RISERVE:</b>						
PAA120	Riserve da rivalutazioni			1.221.653	120.325		1.101.329
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire						
PAA140	Contributi da reinvestire						
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti						
PAA160	Riserve diverse						
PAA170	<b>CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:</b>						
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005						
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						
PAA200	Altro	-					-
PAA210	<b>UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	40.040	-	7.497.280	7.497.280		40.040
PAA220	<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	-	7.497.280			4.268	4.268
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>36.617.266</b>	<b>16.575</b>	<b>13.610.930</b>	<b>- 3.188.695</b>	<b>-</b>	<b>47.060.345</b>

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:												
PAA030	Da Stato:												
PAA040		2020	DD 21908/2020		13.362.274	16.576				13.378.850			
PAA060		2020	COMM. COVID		456.685			14.582		442.103			
PAA060		2022	DD 17294/2022		544.554			5.791		538.763			
PAA070	Da Regione:												
	DGR 1061 del 27.07.2020 - Impegno di spesa delle risorse in c/capitale stanziato nel bilancio di previsione 2020 - 2021 a favore delle Aziende e degli enti del S.S.R a seguito della L.R. 19/2019 - art. 14	2020	DGRT 1061/2020		312.425			-31.242		281.182			
	DGR n. 1651/20 Impegno di spesa a favore delle Aziende e dagli Enti del SSR dei contributi in c/capitale a copertura di investimenti .	2020	DGRT 1653/2020		111.997			-24.612		87.385			
	DGR 1366/2021 Impegno di Spesa a favore delle Aziende e Enti del SSR di un contributo in conto capitale per il rinnovamento del patrimonio strutturale e strumentale degli Enti del Servizio Sanitario Regionale - Annualità 2021	2021	DD 23392/2021		717.580			129.759		587.821			

	DGR 1497/2022Assegnazio ne di contributi in conto capitale per investimenti agli Enti del Servizio Sanitario Regionale - Annualità 2022 - di cui all'art. 14 della L.R. 19/2019 e successiva rimodulazione delle risorse di cui all'art. 10 della L.R. 40/2022										
		2022	DGR 1497		1.700.000			-170.000		1.530.000	
<b>PAA080</b>	<b>Da altri soggetti pubblici:</b>										
<b>PAA090</b>	<b>Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:</b>										
		2020/2021/202 2			325.513		2.647.443	-254.406		2.718.550	

ab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 Nell'esercizio sono stati rilevati le seguenti donazioni e lasciti vincolati:

- Contributo da parte della Fondazione Pisa di Euro 1.200.000,00 come cofinanziamento per l'acquisto di un tomografo computerizzato NAEOTOM ALPHA nell'ambito del progetto di ricerca "La nuova frontiera della ricerca nella coronaropatia aterosclerotica: il Photon Counting CT", (Delibera n° 601 del 22/11/2022). La Fondazione Pisa è una delle 88 Fondazioni di origine bancaria nate negli anni Novanta in seguito alla riforma del sistema creditizio italiano. Per statuto la Fondazione ha scelto di operare nei settori rilevanti dell'arte, attività e beni culturali, della filantropia e del volontariato e della ricerca scientifica e tecnologica;
- Nuda proprietà di un bene immobile destinato a civile abitazione sito in Massa (Delibera 32 del 9/7/2021) contabilizzata al minore tra il valore di perizia e il valore catastale per un importo di Euro 21.653,40.

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 2022 sono stati assegnati ulteriori contributi in conto capitale dalla Regione (v. DGRT n. 1497/2022 "Assegnazione di contributi in conto capitale per investimenti agli Enti del Servizio Sanitario Regionale - Annualità 2022 - di cui all'art. 14 della L.R. 19/2019 e successiva rimodulazione delle risorse di cui all'art. 10 della L.R. 40/2022") per Euro 1.700.000,00

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

	Disponibilità 2022	Imputato 2022	Residuo
DGRT n. 792/2014	2.647.443	2.647.443	0
DGRT n. 1061/2020	312.425	312.425	0
DGRT n° 1497/2022	1.700.000	1.700.000	0

Oltre ai contributi regionali sono presenti in bilancio contributi statali:

- 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 2022	Riclassificazioni 2022	Imputato 2022	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	1.495.253	65.597		1.560.850
Realizzazione della nuova Terapia Intensiva Pediatrica e della Nuova Terapia Intensiva Adulti dell'Ospedale del Cuore - Massa	4.871.078	486.921		5.357.999
	12.826.331	552.518	0	13.378.849

Nel corso del 2021 erano stati imputati su questi fondi lavori per Euro 552.518,00 che nel corso del 2022 sono stati spostati a valere sui fondi regionali di cui alla DGRT 792/2014 e conseguentemente è stata ripristinata la consistenza totale dei finanziamenti.

- Nel corso del 2022 sono stati erogati contributi a valere sul Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza per Euro 544.553,72:

ATTI AMMINISTRATIVI REGIONALI	INTERVENTO	IMPORTO
DD 17294/2022 e DD 24183/2022	Fondo Complementare Regionale PNRR M6 C2 1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile -All G	16.546
DD 17294/2022	Fondo Complementare Regionale PNRR M6 C2 1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile -all. D	8.200
DD 17294/2022	Fondo Complementare Regionale PNRR M6 C2 1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile -all. D	8.200
DD 17294/2022	Fondo Complementare Regionale PNRR M6 C2 1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile -all. D	58.926
DD 17294/2022	Fondo Complementare Regionale PNRR M6 C2 1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile -all. D	70.391
DD 17294/2022	Fondo Complementare Regionale PNRR M6 C2 1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile -all. F	382.291
		<b>544.554</b>

### Ripiani perdite e utili pregressi

Con il decreto n° 16716 del 18/08/2022 la Regione ha impegnato le risorse per la copertura delle perdite 2021 e, conseguentemente, la perdita è stata chiusa per Euro 7.497.280,00 e riportata a nuovo per -0,37 Euro.

## 12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
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:	<b>538.942</b>	-	-	<b>79.136</b>	<b>459.806</b>
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	470.165	-		39.282	430.883
	FONDO INTERESSI MORATORI	68.777	-		39.854	28.923
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					
<b>PBA150</b>	<b>QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:</b>					
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	11.876	-			<b>11.876</b>
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	<b>595.421</b>	-		<b>235.334</b>	<b>360.087</b>
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<b>745.596</b>	-		<b>463.080</b>	<b>282.516</b>
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<b>153.729</b>	-		<b>153.729</b>	<b>0</b>
<b>PBA200</b>	<b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:</b>					
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.535.272	664.644		929.281	<b>1.270.635</b>
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	<b>2.228.595</b>	<b>3.769.218</b>	-	<b>1.523.090</b>	<b>4.474.722</b>
	ACCANTONAMENTI A FONDO DONAZIONI	1.220.452	301.933		116.243	1.406.141
	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA	735.753	131.098		239.013	627.838
	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT	272.390	20.388			292.778
	ACCANTONAMNETO TFR	-	1.167.834		1.167.834	-
	ACCANTONAMENTO SPESE FUTURE		2.147.965			2.147.965
	<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>5.809.432</b>	<b>4.433.862</b>	-	<b>3.383.650</b>	<b>6.859.644</b>

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	DOCUMENTO	MF DATADOC	DEBITORE	IMPORTO	SOSPESO	ANNO	%	IMP FONDO
ABA670	A2/00/4315	18-mag-10	HAXHIMERI BARDHUL	16.285,81	16.285,81	2010	100%	16.285,81
ABA670	A2/00/7894	13-set-10	AXA KRANKENVERSICHERUNG AG	18.785,81	18.785,81	2010	100%	18.785,81
ABA670	A2/00/8007	15-set-10	PERINI SILVIO	100,00	100,00	2010	100%	100,00
ABA670	A2/00/11210	13-dic-10	CASA DI CURA S.ROSSORE	892,80	892,80	2010	100%	892,80
ABA670	A2/00/5317	26-mag-11	BALOG JAN	276,81	276,81	2011	100%	276,81
ABA670	A2/00/8051	17-ago-11	CAPELLINI ORIANA	11.886,94	11.886,94	2011	100%	11.886,94
ABA670	A4/00/23	21-ott-11	INNOPHARMA SRL	12.985,78	12.985,78	2011	100%	12.985,78
ABA670	A2/00/12756	30-dic-11	MAGRINI SIMONE	19.042,42	19.042,42	2011	100%	19.042,42
ABA670	A2/00/1137	14-feb-12	ELETTRONICA BIOMEDICALE SRL	361,81	361,81	2012	100%	361,81
ABA670	A2/00/1508	21-feb-12	ELETTRONICA BIOMEDICALE SRL	153,81	153,81	2012	100%	153,81
ABA670	A4/00/7	08-mar-12	INNOPHARMA SRL	9.017,71	9.017,71	2012	100%	9.017,71
ABA670	A2/00/4576	10-mag-12	MASTORCI DANIELE	150,00	150,00	2012	100%	150,00
ABA670	A2/00/7594	01-ago-12	CASA DI CURA SANTA ZITA	15,00	15,00	2012	100%	15,00
ABA670	A4/00/21	21-ago-12	PISA SOCCER SCHOOL CENTRO STUDI E RICERCA	9.982,50	7.482,50	2012	100%	7.482,50
ABA670	A2/00/8884	14-set-12	T.E.R.NA. RETE ITALIA SPA	60,00	60,00	2012	100%	60,00
ABA670	A2/00/10636	30-ott-12	PRIFTI DANIEL	15.345,81	15.345,81	2012	100%	15.345,81
ABA670	A2/00/11435	20-nov-12	KOVACI SKENDER	3.678,81	3.678,81	2012	100%	3.678,81
ABA670	A2/00/13058	31-dic-12	MEDTRONIC INTERNATIONAL TRADING SÄRL	600,00	600,00	2012	100%	600,00
ABA670	A4/00/7	18-gen-13	ANTHERA PHARMACEUTICALS, INC SVP, PRODUCT DEVELOPSVP	880,66	880,66	2013	100%	880,66
ABA670	A2/00/463	21-gen-13	SONEA MARCELA GABRIELA	9.284,81	9.284,81	2013	100%	9.284,81
ABA670	A4/00/10	07-mar-13	ABBOTT LABORATORIES	4.501,81	4.501,81	2013	100%	4.501,81
ABA670	A4/00/21	24-giu-13	PISA SOCCER SCHOOL CENTRO STUDI E RICERCA	9.982,50	9.982,50	2013	100%	9.982,50
ABA670	A4/00/26	06-set-13	GLAXOSMITHKLINE S.P.A.	7.744,00	7.744,00	2013	100%	7.744,00
ABA670	A2/00/11079	25-ott-13	SIGAL UNIQA GROUP AUSTRIA	14.121,00	14.121,00	2013	100%	14.121,00
ABA670	A2/00/6901	23-giu-14	T.T. TECNOSISTEMI S.P.A.	79.300,00	36.600,00	2014	100%	36.600,00
ABA670	A2/00/10774	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	2014	100%	14.285,71
ABA670	A2/00/10775	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	2014	100%	14.285,71
ABA670	A2/00/10776	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	2014	100%	14.285,71
ABA670	A2/00/10777	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	2014	100%	14.285,71
ABA670	A2/00/10778	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	2014	100%	14.285,71
ABA670	A2/00/10779	23-ott-14	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.285,71	14.285,71	2014	100%	14.285,71
ABA670	A2/00/66	19-mar-15	SOS INTERNATIONAL ASSISTANCE (CZ)	50,00	50,00	2015	100%	50,00
ABA670	A2/00/106	17-apr-15	WIKI MARIOLA MIROSALWA	14.340,00	14.340,00	2015	100%	14.340,00
ABA670	A2/00/315	16-nov-15	SWICA GESUNDHEITSORGANISATION C/O MEDICALL SAC/O MEDICALL SA	2.514,00	2.514,00	2015	100%	2.514,00
ABA670	A2/00/361	22-dic-15	GE HEALTHCARE LLC	1.978,96	478,96	2015	100%	478,96
ABA670	A2/00/97	07-apr-16	UNIDERM FARMACEUTICI SRL	6.100,00	6.100,00	2016	100%	6.100,00
ABA670	A6/00/10582	08-lug-16	LIM MONICA	50,00	50,00	2016	100%	50,00
ABA670	A2/00/184	28-lug-16	ROTHLING DIRK PETER GEORG	277,00	277,00	2016	100%	277,00
ABA670	A2/00/367	31-dic-16	MENCACCI ANGELO	427,00	427,00	2016	100%	427,00
ABA670	A2/00/55	22-feb-17	GASHI RUBIN	6.002,00	6.002,00	2017	75%	4.501,50
ABA670	A2/00/31	13-feb-18	SOS INTERNATIONAL ASSISTANCE (CZ)	165,00	165,00	2018	50%	82,50
ABA670	A2/00/60	12-mar-18	VERONESI CARLA	22,00	22,00	2018	50%	11,00

ABA670	A2/00/87	17-apr-18	DGDEG AESHAH KHALED MOHAME	15.000,00	15.000,00	2018	50%	7.500,00
ABA670	A2/00/166	27-giu-18	MONDIAL ASSISTANCE	8.374,00	4.180,30	2018	50%	2.090,15
ABA670	A2/00/189	03-lug-18	DEL CAPITANO FRANCO	359,99	359,99	2018	50%	180,00
ABA670	A2/00/234	18-set-18	BIANCO VANNA PAOLA	1.799,93	1.799,93	2018	50%	899,97
ABA670	022/290	15-ott-18	LANZ MARKUS	17.765,00	17.465,00	2018	50%	8.732,50
ABA670	022/322	21-nov-18	APRICOT VIAGGI SAS	488,00	488,00	2018	50%	244,00
ABA670	022/81	28-feb-19	SOS INTERNATIONAL ASSISTANCE (CZ)	87,00	87,00	2019	30%	26,10
ABA670	022/148	06-mag-19	GE MEDICAL SYSTEM SCS	500,00	500,00	2019	30%	150,00
ABA670	022/159	23-mag-19	EDWARDS LIFESCIENCES S.A.	2.002,00	2.002,00	2019	30%	600,60
ABA670	IVA REST. SU CARTA D	24-mag-19	NH ITALIA - NH CAVALIERI	9,27	9,27	2019	30%	2,78
ABA670	026/11400	15-lug-19	CIONI PATRIZIA	6,00	6,00	2019	30%	1,80
ABA670	022/235	09-ago-19	GENERALI GLOBAL HEALTH SERVICES	8.374,00	8.374,00	2019	30%	2.512,20
ABA670	NETTOYE SAS	13-ago-19	DONAZIONI DIVERSE	50,00	50,00	2019	30%	15,00
ABA670	022/288	20-set-19	MAHMOUD RASLAN	5.490,00	4.951,00	2019	30%	1.485,30
ABA670	022/296	27-set-19	MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	1.830,00	1.830,00	2019	30%	549,00
ABA670	022/323	23-ott-19	EDWARDS LIFESCIENCES S.A.	1.002,00	1.002,00	2019	30%	300,60
ABA670	022/415	12-dic-19	MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	1.878,00	693,07	2019	30%	207,92
ABA670	022/424	17-dic-19	DKV DEUTSCHE KRANKENVERSICHERUNG AG	21.652,00	21.652,00	2019	30%	6.495,60
ABA670	022/101	16-apr-20	ZANONI DIAGNOSTICI DI ZANONI ROBERTO	6.100,00	6.100,00	2020	20%	1.220,00
ABA670	022/209	28-set-20	TURHANI ARBEN	8.374,00	8.374,00	2020	20%	1.674,80
ABA670	022/222	12-ott-20	CNAM CAISSE NATIONALE D'ASSURANCE MALADIE	16.027,00	16.027,00	2020	20%	3.205,40
ABA670	026/16152	31-dic-20	MERLINI ROBERTA	22.219,05	3.219,05	2020	20%	643,81
ABA670	026/6085	14-apr-21	SOLILOVA VERONIKA	40,00	40,00	2021	10%	4,00
ABA670	026/6086	14-apr-21	SOLILOVA VERONIKA	277,00	277,00	2021	10%	27,70
ABA670	026/6087	14-apr-21	SOLILOVA VERONIKA	40,00	40,00	2021	10%	4,00
ABA670	022/120	04-mag-21	IMM.SOL. S.R.L. CENTRO MEDICO DUE SOLI	64,00	64,00	2021	10%	6,40
ABA670	022/121	04-mag-21	FISIOTERAPIA LA SPEZIA SRL	32,00	32,00	2021	10%	3,20
ABA670	022/330	30-nov-21	BOSTON SCIENTIFIC INTERNATIONAL S.A.	909,75	909,75	2021	10%	90,98
								<b>353.656,62</b>

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

FORNITORE	2018	2019	2020	2021	2022	
(vuoto)	17.487,96					17.487,96
ABBOTT MEDICAL ITALIA SPA		126,60				126,60
ADVANCED ACCELERATOR APPLICATIONS S.R.L.	774,40					774,40
ADVANCED STERILIZATION PRODUCTS ITALIA S.R.L.			3.614,25			3.614,25
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO				15.099,50		15.099,50
B.BRAUN AVITUM ITALY S.P.A.					3.354,00	3.354,00
B.BRAUN MILANO S.P.A.					1,22	1,22
BIOTRONIK ITALIA S.P.A.			371,28			371,28
CURIUM ITALY S.R.L.			2.829,43	165,00	1.215,50	4.209,93
DHL EXPRESS S.R.L.					260,01	260,01
DIASORIN S.P.A.			780,80			780,80
DUSSMANN SERVICE SRL		51,24				51,24
ESTAR					38.471,77	38.471,77
GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA S.P.A.					222.296,11	222.296,11
HL7 ITALIA					250,00	250,00
INSTRUMENTATION LABORATORY S.P.A.					1.342,11	1.342,11
LEASYS SPA - DIVISIONE SAVARENT	528,06				766,62	1.294,68
MALLINCKRODT RADIOPHARMACEUTICALS ITALIA S.P.A.	1.826,00					1.826,00
MEDELA ITALIA SRL		74,42				74,42
MEDLINE INTERNATIONAL ITALY S.R.L. UNIPERSONALE			4.941,00			4.941,00
MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	969,16					969,16
MERIT MEDICAL ITALY S.R.L.	1.024,80					1.024,80
MORTARA INSTRUMENT EUROPE SRL			2.945,08			2.945,08
OLIVETTI SPA	359,90					359,90
OMNICONNECT SRL	140,30					140,30
PEDRINZANI BRUNO				153,72		153,72

PUBBLICA ASSISTENZA CROCE AZZURRA	2.581,22					2.581,22
REKEEP SPA					652,70	652,70
REPAS LUNCH COUPON S.R.L.					672,35	672,35
ROCHE DIAGNOSTICS S.P.A.		326,96	422,57			749,53
SIEMENS HEALTHCARE S.R.L.					420.905,30	420.905,30
TEKLIFE MEDICAL SRL		1.953,66				1.953,66
TELECOM ITALIA SPA				5.341,75		5.341,75
TERRE DELL'ETRURIA SOC.COOP.AGRICOLA TRA PRODUTTORI					716,70	716,70
TESTO S.P.A.	153,72					153,72
UNIEURO S.P.A.				102,48		102,48
VIDEO EVENTS DI PIANIGIANI FAUSTO					2.169,65	2.169,65
<b>Totale complessivo</b>	<b>25.845,52</b>	<b>2.532,88</b>	<b>15.904,41</b>	<b>20.862,45</b>	<b>693.074,04</b>	<b>758.219,30</b>

Riepilogo:

<b>CREDITI VERSO CLIENTI PRIVATI</b>	431.909,18			<b>353.656,62</b>
--------------------------------------	------------	--	--	-------------------

<b>ALTRI CREDITI VERSO ERARIO</b>	45.353,41	2014	100%	<b>45.353,41</b>
-----------------------------------	-----------	------	------	------------------

<b>NOTE DI CREDITO DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI</b>	25.846,50	2018	100%	25.846,50
	2.532,88	2019	30%	759,86
	15.904,41	2020	20%	3.180,88
	20.862,45	2021	10%	2.086,25
				<b>31.873,49</b>

**430.883,52**

FONDO NECESSARIO	<b>430.883,52</b>
FONDO AL 1° GENNAIO 2022	470.165,19
RILASCIO 2022	- <b>39.281,67</b>

In base a quanto sopra si è provveduto, nel 2022, ad un rilascio del fondo pari ad Euro 39.281,67

- 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 68.776,92; nel corso del 2022 sono stati rilevati interessi moratori per Euro 4.618,12 coperti dall'utilizzo del fondo. Poiché nel biennio 2020/2021 sono stati rilevati interessi per un totale di Euro 24.304,94, si è provveduto al "rilascio" di Euro 39.853,86 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 2021	Utilizzo 2022	Acc.to 2022	Saldo 2022
AA0032	A.1.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 corrige - Sostituzione allegato "B" ed allegato "D"	11.876	11.876,40		0
						<b>11.876</b>	<b>11.876</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- 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:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Competenza	Oggetto	Saldo 2021	Utilizzo 2022	Acc.to 2022	Saldo 2022
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	223.458,00		0
AA0210)	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	DECRETO 20193/18		2018	Ministero della Salute – "Bando Ricerca Finalizzata anno 2016 (fondi esercizio finanziario 2014-2015)". Impegno e liquidazione in favore della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio della prima rata del finanziamento ministeriale assegnato per la realizzazione del progetto di ricerca "Myocardial perfusion imaging with cardiovascular magnetic resonance and hyperpolarized contrast media" BARISON	216.990			216.990

AA0210)	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	DECRETO 20194/18		2018	Ministero della Salute – "Bando Ricerca Finalizzata anno 2016 (fondi esercizio finanziario 2014-2015)". Impegno e liquidazione in favore della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio della prima rata del finanziamento ministerial assegnato per la realizzazione del progetto di ricerca "Validation of Three-Dimensional Virtual and Printed Models in Children Undergoing Cardiac Surgery for Complex Congenital Heart Diseases and Tracheal Defects: Feasibility, Applications, Cost- Effectiveness, and Exploration of New Techniques. Once You Could" MURZI	84.706			84.706
AA0210)	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Decreto RT n.20970		2020	Ministero della Salute, Bando Ricerca Finalizzata anno 2016 (fondi esercizio finanziario 2014-2015). Progetto "Validation of Three-Dimensional Virtual and Printed Models in Children Undergoing Cardiac Surgery for Complex Congenital Heart Diseases and Tracheal Defects: Feasibility, Applications, Cost-Effectiveness, and Exploration of New Techniques. Once You Could Only Image, Now You Can Also Touch Complex Anatomy! - 3D Virtual Baby Heart-": liquidazione seconda rata a favore della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio	70.267			70.267
						<b>595.421</b>	<b>223.458,00</b>		<b>371.963</b>

- 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:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Competenza	Oggetto	Saldo 2021	Utilizzo 2022	Acc.to 2022	Saldo 2022
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	20.720,00		8.880
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	67.155,20		28.781
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	22.711,36		9.733

AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Decreto RT n.975		2020	STUDIO 5GSOSIA - SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI S. ANNA - Bando Ricerca Salute 2018 (DD 15397/2018) Individuazione beneficiari e impegno di spesa	55.468	38.827,60		16.640
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	22.400,00		9.600
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	22.400,00		9.600
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	20.580,00		8.820
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	58.240,00		24.960
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	42.952,00		18.408
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	147.093,57		147.094
						<b>745.596</b>	<b>463.079,73</b>		<b>282.516</b>

- Quote inutilizzate contributi vincolati da privati:

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Competenza	Oggetto	Saldo 2021	Utilizzo 2022	Acc.to 2022	Saldo 2022
AA0220	Contributi da privati per ricerca	Reversale n° 2020000480		2020	ENGINEERING INGEGNERIA INFORMATICA SPA	140.308	140.308,00		0
AA0220	Contributi da privati per ricerca	Reversale n° 2020000582		2020	EUROPEAN SOCIETY OF RADIOLOGY - PROGETTO EU EURAMED ROC-N-ROLL	13.421	13.421,25		0
						<b>153.729</b>	<b>153.729,25</b>		<b>0</b>

- Fondo donazioni:

Le donazioni non utilizzate nel corso del 2022 sono state accantonate nell'apposito fondo per Euro 301.933,06 in vista della prossima destinazione; il fondo è stato utilizzato per Euro 116.243,33.

- Fondo partecipazione attività intramoenia:

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

FONDO INTRAMOENIA	CONSISTENZA AL 31/12/2021		UTILIZZO 2022		ACCANTONAMENTO 2022		CONSISTENZA AL 31/12/2022	
	PISA	MASSA	PISA	MASSA	PISA	MASSA	PISA	MASSA
<b>Ambulatoriale</b>								
Dirigenza PTA	38.391	44.958			4.559	5.923	42.950	50.880
Comparto PTA	86.165	98.937	86.165	94.948	31.911	41.459	31.911	45.448
Comparto San	60.447	58.133			1.885	12.630	62.332	70.763
	<b>145.355</b>	<b>136.995</b>	<b>####</b>	<b>94.948</b>	<b>38.355</b>	<b>60.012</b>	<b>137.193</b>	<b>167.092</b>
<b>Ricovero</b>								
Dirigenza San. Reparto	0	103.296				5.740	0	109.036
Dirigenza San. Altra	0	42.598				2.870	0	45.468
Dirigenza PTA	0	12.794				718	0	13.512
Comparto PTA	0	18.960		10.380		2.870	0	11.450
Comparto San erogante	0	42.060		42.060		11.205	0	11.205
Comparto San non erogante	0	5.460		5.460		1.435	0	1.435
Personale comparto S.O. - Caposala	0	1.222					0	1.222
Personale comparto S.O. - Infermieri	0	18.050					0	18.050
Personale comparto S.O. - OSA/OTA	0	10.088					0	10.088
Comparto Caposala degenze	0	10.409				718	0	11.126
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	78.222				7.175	0	85.398
	<b>0</b>	<b>263.881</b>	<b>0</b>	<b>57.900</b>		<b>32.731</b>	<b>0</b>	<b>323.552</b>
	<b>145.355</b>	<b>400.876</b>	<b>239.013</b>		<b>131.098</b>		<b>137.193</b>	<b>490.645</b>
	<b>546.231</b>						<b>627.838</b>	

Il fondo è stato altresì utilizzato per Euro 239.013,00 a copertura delle competenze 2019/2021 distribuite nel corso del 2022.

- 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 2021, anche per 2022, la Regione ha fornito i dati di costo previsti accantonare all'apposito fondi come di seguito dettagliato:

CE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	402.721,00
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	113.837,20
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	148.085,64
		<b>664.643,83</b>

Il fondo è stato utilizzato a copertura degli arretrati relativi al rinnovo del contratto del personale del comparto sanitario per Euro 929.280,85.

Il fondo al 31 dicembre 2022 risulta, pertanto, pari ad Euro 1.270.635,30:

DESCRIZIONE	COMPETENZA	IMPORTO
RINNOVI CONTR DIR MED	2019	101.290,43
RINNOVI CONTR DIR NO MED	2019	58.520,36
RINNOVI CONTR DIR MED	2020	159.868,03
RINNOVI CONTR DIR NO MED	2020	32.444,74
RINNOVI CONTR DIR MED	2021	216.396,31
RINNOVI CONTR DIR NO MED	2021	37.471,59
RINNOVI CONTR DIR MED	2022	402.721,00
RINNOVI CONTR DIR NO MED	2022	113.837,20
RINNOVI CONTRATTUALI COMPARTO	2022	148.085,64
		<b>1.270.635,30</b>

- 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.

- Fondo spese future

È stato costituito un fondo spese future per un importo di Euro 2.147.964,95 per la copertura delle spese di area del CNR (v. relazione sulla gestione):

SPESE DI AREA 2021	1.106.692,83
INCREMENTO UTENZE	1.214.727,10
CONGUAGLI PREGRESSI	- 173.454,98
<b>ACCANTONAMENTO</b>	<b>2.147.964,95</b>

### 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	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere
		Incrementi	Decrementi		
PDA000	MUTUI PASSIVI	<b>13.320.096</b>	<b>1.480.685</b>	<b>11.839.411</b>	
	<b>DEBITI V/STATO</b>				
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				

	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>44.857.020</b>	<b>79.076.567</b>	<b>90.530.726</b>	<b>33.402.861</b>	
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	79.051.465	90.468.163	33.388.726	
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	51.597	25.102	62.564	14.136	

<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>					

	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>					
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	2.486.661	3.986.873	1.011.645	516.639
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	448	1.445	311	1.582	

PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>2.512.306</b>	<b>2.488.106</b>	<b>3.987.184</b>	<b>1.013.227</b>	
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
PDA280	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	<b>8.131.952</b>	<b>76.727.579</b>	<b>69.902.650</b>	<b>14.956.881</b>	-
PDA310	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>2.580</b>	<b>2.410.295</b>	<b>2.580</b>	<b>2.410.295</b>	
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>2.797.034</b>	<b>17.699.918</b>	<b>18.272.583</b>	<b>2.224.368</b>	
	GIROCONTO IVA SPLIT PAYMENT (iva debito commerciale)	-	22.582	22.785	-	505
	302					
	DEBITI VERSO ERARIO C/IRES	18.285	24.472	25.277	17.480	
	DEBITI PER IRAP	461.382	3.062.452	3.016.943	506.890	
	IRPEF C/RITENUTE	1.279.330	8.415.974	8.430.415	1.264.889	
	ERARIO C/IVA	6.083	141.924	133.465	14.541	
	IVA A DEBITO	-	131.484	131.484	-	
	ERARIO IVA SPLIT PAYMENT	1.027.274	5.812.820	6.425.336	414.758	
	IVA A DEBITO INTRA-CEE	396	6.721	7.117	-	
	IVA A DEBITO XTRA - CEE	1.388	4.638	5.894	132	
	ALTRI DEBITI VERSO ERARIO	3.198,55	76.849,94	73.864,98	6.184	
PDA330	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>1.763.845</b>	<b>12.059.165</b>	<b>11.830.410</b>	<b>1.992.600</b>	
	DEBITI VERSO INPS	10.971	84.922	89.392	6.502	
	DEBITI VERSO FONDI PREVIDENZA TFR	-			-	
	DEBITI VERSO INAIL	6.363	247.112	238.864	14.611	
	DEBITI VERSO INPDAP	1.746.510	11.727.131	11.502.154	1.971.487	

<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>6.163.031</b>	<b>40.727.579</b>	<b>35.666.983</b>	<b>11.223.626</b>
<b>PDA350</b>	<b>Debiti v/altri finanziatori</b>				
<b>PDA360</b>	<b>Debiti v/dipendenti</b>	1.750.204	29.830.222	29.569.142	2.011.283
<b>PDA370</b>	<b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>				
<b>PDA380</b>	<b>Altri debiti diversi:</b>	4.412.827	10.897.357	6.097.841	9.212.343
	DEBITI V/DIP T DET	25.736		25.736	-
	ALTRI DEBITI	179	85.520	85.699	0
	DEBITI VERSO C.N.R.	821.888	279.385	308.283	792.989
	DEBITI VERSO ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	91.097	775.901	801.556	65.442
	ACCONTI DA CLIENTI	1.107	6.364	5.110	2.361
	DEBITI VERSO POSTE	8.714	9.929	18.620	23
	DEBITI V/ASSOCIAZIONI SINDACALI	788	6.204	6.204	788
	FATTURE DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	3.448.200	9.731.535	4.831.636	8.348.099
	NOTE DI ADDEBITO DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	120			120
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE VERSO SOGGETTI DIVERSI	14.998	2.520	14.998	2.520

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	VALORE NOMINALE DEI DEBITI AL 31/12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>			11.839.411		
	<b>DEBITI V/STATO</b>					
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					
	...					
	...					
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>					
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				33.388.726
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma				14.136

<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>				
---------------	-------------------------	--	--	--	--

	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>				
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	15.100	961.146
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	290		142	1.150
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto				
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>				

	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>				
PDA250	Debiti v/enti regionali:				
	.....				
	.....				
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:				
	.....				

PDA270	..... Debiti v/altre partecipate:					
	.....					
	.....					
PDA280	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	146.157	151.120	244.638	93.920	14.321.046
PDA310	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>					2.410.295
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>					2.224.368
PDA330	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>					1.992.600
PDA340	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>711.179</b>	<b>141.476</b>	<b>157.517</b>	<b>923.380</b>	<b>9.290.075</b>
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					2.011.283
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	711.179	141.476	157.517	923.380	7.278.791

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI
PDA000	MUTUI PASSIVI

DEBITI PER SCADENZA		
Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
1.502.978	6.241.639	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
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma

	33.388.726	
	14.136	

<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>


	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR
PDA170	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>
PDA180	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>
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
PDA220	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>
PDA230	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>

	1.011.645	
	1.582	

	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>
PDA250	<b>Debiti v/enti regionali:</b>
	.....
	.....
PDA260	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>
	.....
	.....
PDA270	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>


	.....			
	.....			
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>			
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	14.956.881		
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	2.410.295		
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	2.224.368		
	....			
	....			
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	1.992.600		
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>			
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	2.011.283		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	9.212.343		

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	11.839.411	1,50%	
<b>TOTALE MUTUI</b>						11.839.411		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
PER SINGOLA AZIENDA			
ASL TOSCANA NORD OVEST			493.332
ALS TOSCANA CENTRO			16.942
ASL TOSCANA SUD EST			-
AO PISANA			421.044
AO SENESE			-
AO MEYER			30.021
AO CAREGGI			29.016
ESTAR			7.845.338
			8.835.692

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 FTGM VS REGIONE TOSCANA AL 31/12/2021	Pre assegnazione finale	DGR 489/2023	DGR 500/2023	DEF
	DEBITI VERSO REGIONE				
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma **	34.975.996	87.271	1.500.000	33.388.726
PDA120	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	14.136			14.136
PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				
	<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>34.990.132</b>	<b>87.271</b>	<b>1.500.000</b>	<b>33.402.861</b>

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

### Ratei

CE	SOGGETTO	FATTURA	CONTO	IMPORTO
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	7X00883248	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	2.414
BA2510	TELECOM ITALIA SPA	8L00142105	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	49
BA2510	TELECOM ITALIA SPA	8L00141138	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	31
BA2510	TELECOM ITALIA SPA	8L00139557	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1.082
BA2510	TELECOM ITALIA SPA	8L00139865	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	38
BA2510	TELECOM ITALIA SPA	8L00144259	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	31
BA2510	TELECOM ITALIA SPA	8L00142251	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	49
BA2510	TELECOM ITALIA SPA	8L00141697	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	145
BA2510	TELECOM ITALIA SPA	8L00145479	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	31
BA2020	GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA S.P.A.	B2000418-023	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	46.663
				<b>50.531</b>

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

CODICE 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>				
		<b>21.000.000</b>			<b>21.000.000</b>

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. Tra i conti d'ordine sono stati inseriti i beni del CNR concessi in comodato alla Monasterio, in particolare l'immobile sito presso l'Area della Ricerca del CNR di Pisa iscritto al valore di perizia allegata all'atto costitutivo della Fondazione (media aritmetica tra valutazione effettuata per comparazione e valutazione effettuata a costo di produzione) per Euro 21.000.000.

## 7. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto			29.337.797	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale				29.337.797	29.337.797
AA0030	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale				29.337.797	29.337.797
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto					
					701.308	701.308
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione					
		Decreto 9930	23/05/2022	Gestione Registro Toscano Difetti Congeniti e Registro Toscano Malattie Rare - DGR 177/2021 Annualità 2021	200.000	200.000
		Decreto 9930	23/05/2022	Gestione Registro Toscano Difetti Congeniti e Registro Toscano Malattie Rare - DGR 177/2021 Annualità 2022	200.000	200.000
		Decreto 18044	18/10/2019	Ministero della Salute – "Bando Ricerca Finalizzata 2016 (fondi esercizio finanziario 2014-2015)" – Sezione C Programmi di Rete: impegno del cofinanziamento regionale	30.000	30.000
		Delibera n.1504	27/12/2017	DGR n. 365 del 27/04/2016 "Ministero della Salute - Bando Ricerca Finalizzata 2016: determinazioni e prenotazione risorse": rimodulazione risorse - 3D VIRTUAL BABY HEART	26.133	26.133
		Decreto 19049	17/11/2020	DD 7731/2020 "Bando Ricerca COVID-19 Toscana". Individuazione beneficiari e impegno di spesa. MULTICOVID 30% II SAL	120.000	120.000

			DD 7731/2020 "Bando Ricerca COVID-19 Toscana". Individuazione beneficiari e impegno di spesa. MYBREATHING HEART II SAL 30%		
		Decreto 19049	17/11/2020		120.000 120.000
				Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull'esercizio 2022 - ESENZIONE PAZIENTI EX COVID	
		Delibera n.489	08/05/2023		5.175 5.175
AA0035	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale				28.636.489 #####
				Integrazione dell'assegnazione di risorse a valere sull'esercizio 2022 a favore della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio	
		Delibera n.1422	12/12/2022		11.000.000 11.000.000
				Assegnazione iniziale di Fondo Sanitario Regionale Indistinto per l'esercizio 2022 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale	
		Delibera n.6	10/01/2022		17.591.277 17.591.277
				Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull'esercizio 2022	
		Delibera n.489	08/05/2023		45.213 45.213
AA0050	Contributi c/esercizio (extra fondo)				
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:			Integrazione definitiva dell'assegnazione di risorse a valere sull'esercizio 2022 a favore degli enti del S.S.R. esclusi dal bilancio consolidato	
		Delibera n.500	08/05/2023		1.500.000 1.500.000
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				
AA0140	Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)				
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)			Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull'esercizio 2022	
		Delibera n.489	08/05/2023		27.736 27.736

AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:		06/04/2022	SCUOLA IMT ALTI STUDI LUCCA	10.000	10.000
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:					
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				423.325	423.325
	AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER		19/05/2022	COOP. INT.LE 2021	200.000	200.000
	CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE		14/11/2022	SALDO KARDIATOOL	29.380	29.380
	AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER		31/12/2022	NOTA 1	72	72
	AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER		31/12/2022	NOTA 2	128	128
	UNIVERSITY OF STUTTGART		02/02/2022	FF4EURO HPC	9.594	9.594
	SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA		29/03/2022	REPAIR -PRE- FINANZ.-	9.667	9.667
	SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA		07/04/2022	REPAIR PREFIN. 1	60.417	60.417
	UNIVERSITY OF STUTTGART		16/05/2022	PRIMATRANCHE DITAIDD	5.500	5.500
	UNIVERSITY OF STUTTGART		27/05/2022	IV RATA FF4EUROHPC	9.594	9.594
	UNIVERSITY OF STUTTGART		14/07/2022	FF4EU CALL2	5.500	5.500
	SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA		04/08/2022	3 PARTE REPAIR	12.083	12.083
	UNIVERSITA' ROMA TOR VERGATA		06/10/2022	MEDITATE E54I9002250	39.225	39.225
	UNIVERSITY OF STUTTGART		14/10/2022	FF4 EUROHPC CALL 2	5.500	5.500
	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PISA		16/11/2022	PR. PUPILTRAILS	2.738	2.738
	UNIVERSITY OF STUTTGART		18/11/2022	5 RATA FF4EUROHPC	9.594	9.594
	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE DIP. SCIENZE BDIP. SCIENZE BIOMED.		07/12/2022	PRECISE I SAL	24.334	24.334
	<b>PER RICERCA:</b>					
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:					
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:					
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:					
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				227.398	227.398
	MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA SCIENTIFICA		04/04/2022	5X1000 ANNO 2020	33.455	33.455
	PFIZER SRL		10/08/2022	EDUCATIONAL GRANT	40.000	40.000
	MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA SCIENTIFICA		11/10/2022	5X1000 ANNO 2021	44.055	44.055
	ENGINEERING INGEGNERIA INFORMATICA SPA		27/01/2022	SECON INTER. P.	69.334	69.334
	ENGINEERING INGEGNERIA INFORMATICA SPA		23/06/2022	INTEROPEHRATE INT.P.	36.975	36.975
	EUROPEAN SOCIETY OF RADIOLOGY		05/09/2022	SALDO I PER.	3.579	3.579
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:					
AA010	<b>TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>				<b>31.526.256</b>	<b>31.526.256</b>

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	29.337.797	1.147.443	3,9%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	1.500.000	1.500.000	100,0%

AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	<b>Totale</b>	30.837.797	2.647.443	

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 crescono del 60,8%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 PISANA	ALTRI	TOTALE
	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>	<b>6.210.649</b>	<b>42.830.077</b>	<b>1.646.187</b>	-	-	<b>50.686.913</b>
RR0351	Prestazioni di ricovero	5.305.664	34.823.174	1.445.812			41.574.650
RR0361	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	866.963	7.703.273	192.627			8.762.863
RR0371	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
RR0381	Prestazioni di File F	38.022	303.630	7.748			349.400
RR0391	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale						
RR0401	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata						
RR0411	Prestazioni termali						
RR0421	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso						
RR0431	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						
	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>						<b>8.889.490</b>
AA0460	Prestazioni di ricovero						8.097.510
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale						772.452
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
AA0490	Prestazioni di File F						19.529
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						
	<b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>						<b>59.576.403</b>
	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>	12.081	2.028.646		41.255	694	2.082.676
	<b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>						-
	<b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>	12.081	2.028.646	-	41.255	694	2.082.676
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>	6.222.730	44.858.723	1.646.187	41.255	694	52.769.589
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>						8.889.490
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>						61.659.079

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2122	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	216.100	455.243	239.143	-111%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.042.631	3.116.487	73.856	-2%
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)	19.808	32.206	12.397	-
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>2.717.924</b>	<b>3.603.935</b>	<b>325.396</b>	<b>-12%</b>
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera			-	
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.913.587	2.675.170	238.417	8%
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)				
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>2.913.587</b>	<b>2.675.170</b>	<b>238.417</b>	<b>8%</b>
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	289.970	208.249	81.721	28%
	Costi diretti aziendali	127.520	164.156	36.636	-29%
	Costi generali aziendali	279.969	301.254	21.285	-8%
	Fondo di perequazione	131.098	189.521	58.423	-45%
	<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>828.557</b>	<b>863.180</b>	<b>34.623</b>	

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 2.354.813,33 ed è così composta:

CE	DESCRIZIONE	2022	2021
AA1070	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	19.368	12.781
AA1070	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	536.463	683.153
AA1070	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	281.580	181.125
AA1090	UTILIZZO FONDO INT MORATOTI	39.854	27.917
AA1090	UTILIZZO FONDO INTRAMOENIA	239.013	0
AA1090	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI	929.281	41.874
AA1090	UTILIZZO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	39.282	0
AA1090	UTLIZZO ALTRI FONDI	269.973	0
		<b>2.354.813</b>	<b>946.849</b>

## 19. Acquisti di beni

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

CE	BENI SANITARI	2022	2021
BA0040	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	2.094.121	1.955.907
BA0040	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	153	364
BA0050	MEDICINALI SENZA AIC	191.036	135.903
BA0051	OSSIGENO	69.441	44.256
BA0063	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	293.702	175.449
BA0100	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	463.377	462.672
BA0220	DISPOSITIVI MEDICI	21.593.667	21.012.470
BA0230	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.272.942	3.366.457
BA0240	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.697.732	1.672.248
BA0250	PRODOTTI DIETETICI	12.020	10.634
BA0270	PRODOTTI CHIMICI	83.204	106.787
BA0280	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	5.655	5.823
BA0280	PRODOTTI FARMACEUTICI E ALTRI MATERIALI PER USO VETERINARIO	0	
BA0290	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	159.670	247.499
BA0290	ALTRI BENI SANITARI	10.292	631
BA0301	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	18.079	20.991
		<b>29.965.091</b>	<b>29.218.092</b>

CE	BENI NON SANITARI	2022	2021
BA0320	PRODOTTI ALIMENTARI	26.980	968
BA0330	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	39.234	48.694
BA0340	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	4.883	585
BA0350	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	121.591	126.914
BA0360	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	65.836	86.160
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	234.690	323.086
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	65.080	56.827
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	6.091	7.794
BA0370	ALTRI BENI NON SANITARI	203.683	178.418
BA0370	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	44.628	16.662
		<b>812.696</b>	<b>846.107</b>

### 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 2,4% %.

In particolare si registra un incremento di costi per beni sanitari del 2,6% (dovuto all'incremento dei livelli di attività erogata rispetto al 2021) e un decremento di costo per beni non sanitari del -3,9%.

## 20. Acquisti di servizi

### - Servizi sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>				
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				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	681.329	845.066	163.736	-19%
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)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>				
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)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>				
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)	108.771	110.616	-	-2%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			-	
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>					
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)				
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>					
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)				
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>					
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)				
<b>TOTALE</b>		<b>790.100</b>	<b>955.682</b>	<b>-</b>	<b>-17%</b>

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>					
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	336.654	302.086	34.568	11%
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>					
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	<b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>	2.913.587	2.675.170	238.417	9%
<b>RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI</b>					
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				
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE</b>				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	288.250	383.866	-	-25%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici				
<b>BA1380</b>	<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</b>	<b>3.456.584</b>	<b>1.122.091</b>	<b>2.334.493</b>	<b>208%</b>
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.248.232	-	1.248.232	
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	504.461	240	504.221	210092%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	49.480	72.586	-	-32%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria		-	-	
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	753.585	419.070	334.515	
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	579.337	255.589	323.748	127%
<b>BA1450</b>	<b>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</b>	<b>321.489</b>	<b>374.607</b>	<b>- 53.118</b>	<b>-15%</b>
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.855	-	1.855	
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	319.634	374.607	-	-15%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			54.973	
<b>BA1490</b>	<b>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>147.368</b>	<b>72.534</b>	<b>74.834</b>	
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	98.785	50.954	47.830	94%
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)		5.600	5.600	
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	48.583	15.980	32.603	204%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
<b>BA1550</b>	<b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>				
	<b>TOTALE</b>	<b>7.154.719</b>	<b>4.568.182</b>	<b>2.586.538</b>	

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 incremento del 26,19% rispetto al 2021 (pari ad Euro 3.904.998,87) in parte dovuto alla riclassificazione contabile delle prestazioni in orario aggiuntivo rese dalla dirigenza sanitaria e dal comparto sanitario (Euro 1.752.693,64) e per il resto al marcato incremento dei costi per energia elettrica e gas che hanno caratterizzato il 2022 (v. relazione sulla gestione).

### 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	2022	2021	2021 RICLASSIFICATO
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	20.354	39.439	39.439
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	267.896	344.426	344.426
BA1390	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET	1.245.380		1.254.306
BA1390	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET	2.852		27.915
BA1400	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO	120		240
BA1400	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	498.629		517.266
BA1400	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	5.712		22.639
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOS. DA PRIVATO	49.480	72.586	72.586
BA1430	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	736.933	409.639	409.639
BA1430	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	16.652	9.430	9.430
BA1440	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	579.337	255.589	255.589
BA1460	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	495		
BA1460	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	1.360		
BA1470	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	84.254	96.400	96.400
BA1470	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	235.380	278.207	278.207
		<b>3.744.834</b>	<b>1.505.716</b>	<b>3.328.083</b>

A partire dal 2022, su indicazione regionale, i costi relativi alle prestazioni in orario aggiuntivo rese dalla dirigenza sanitaria e dal comparto sanitario non sono più compresi tra i costi di personale ma rientrano tra i costi per servizi sanitari. In particolare per la dirigenza sanitaria:

- i costi relativi alle prestazioni in orario aggiuntivo devono essere contabilizzati nella voce del modello CE BA1390 (denominato "B.2. A.15.3.A) "Consulenze sanitarie da privato ex articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000").
- tali costi non contengono oneri contributivi (non essendo, dette prestazioni, assoggettate a contribuzione).
- l'IRAP dovuta su tali prestazioni dovrà essere riportata sul conto n. YA0020 (denominato "Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente").

Per il comparto ruolo sanitario le prestazioni in orario aggiuntivo, devono essere contabilizzate nel conto n. BA1400, denominato "B.2. A.15.3.B) "Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato" (come da indicazioni contenute nelle linee guida ministeriali per la compilazione del modello CE) e gli importi contabilizzati dovranno comprendere anche i relativi oneri contributivi.

## - Servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>				
BA1580	Lavanderia	423.789	529.589	105.800	-20%
BA1590	Pulizia	986.789	1.035.410	48.621	-5%
BA1600	Mensa	762.615	774.220	11.605	-1%
BA1610	Riscaldamento	591.852	244.659	347.193	142%
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	112.609	103.727	8.882	9%
BA1640	Smaltimento rifiuti	349.470	311.749	37.720	12%
BA1650	Utenze telefoniche	31.753	36.936	5.183	-14%
BA1660	Utenze elettricità	2.157.822	801.041	1.356.782	169%
BA1670	Altre utenze	99.451	82.008	17.443	21%
BA1680	Premi di assicurazione	970.824	968.892	1.932	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	36.580	93.174	56.595	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	180.924	1.276.843	1.095.919	-86%
<b>BA1740</b>	<b>Altri servizi non sanitari da privato</b>	<b>3.405.191</b>	<b>2.297.937</b>	<b>1.107.254</b>	<b>0,77</b>
	<i>ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI</i>	2.536.879	1.427.783	1.109.096	78%
	<i>SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE</i>	860.382	870.154	9.772	-1%
	<i>ELABORAZIONE DATI</i>	7.930	-	7.930	
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>	-	<b>2.098</b>	-	<b>2.098</b>
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	2.098	2.098	
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-48%
<b>BA1780</b>	<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</b>	<b>716.123</b>	<b>757.213</b>	-	<b>41.090</b> - <b>1,93</b>
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	19.646	15.466	4.180	-48%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	289.113	331.265	42.152	-48%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria		-		
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	130.449	191.406	60.958	-48%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	276.916	219.076	57.840	-48%
<b>BA1840</b>	<b>Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	<b>39.541</b>	<b>31.876</b>	<b>7.665</b>	- <b>0,48</b>
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	39.541	31.426	8.115	-48%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		450	450	
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
<i>BA1880</i>	<b>FORMAZIONE</b>	<b>6.784</b>	<b>40.701</b>	-	<b>33.917</b> - <b>0,97</b>
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.678	14.280	11.602	-48%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	4.106	26.421	22.315	-48%
	<b>TOTALE</b>	<b>10.872.118</b>	<b>9.388.075</b>	<b>1.484.043</b>	- <b>0</b>

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	2022	2021
BA1760	CONSULENZE NON SANITARIE V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		2.098
BA1790	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	19.646	15.466
BA1800	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	289.113	331.265
BA1820	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA	127.608	186.696
BA1820	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	2.840	4.711
BA1830	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	276.916	219.076
BA1850	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	38.400	30.043
BA1850	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		1.384
BA1850	SPESE DI MISSIONE PERSONALE ALTRI ENTI	1.141	
BA1860	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		450
		<b>755.665</b>	<b>791.188</b>

#### 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 31/12/22	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	356.028	880.377	524.349	-60%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	145.594	81.211	64.382	79%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.095.951	2.218.796	122.844	-6%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	-	-	-	
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	39.848	215.845	175.997	-82%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.660		3.660	
	<b>TOTALE</b>	<b>2.641.081</b>	<b>3.396.230</b>	<b>- 755.149</b>	<b>-22%</b>

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

## 21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTO PERSONALE DIPENDENTE	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazione importo	Variazioni %
BA1390	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		1.254.306	-1.254.306	
BA1390	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		27.915	- 27.915	
BA1400	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN		517.266	- 517.266	
BA1400	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN		22.639	- 22.639	
BA2120	COMPETENZE VARIE - MEDV	20		20	100%
BA2120	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO MEDV	796.938	895.937	- 98.999	-12%
BA2120	F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV	1.919.462	619.930	1.299.532	68%
BA2120	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	71.693	74.212	- 2.520	-4%
BA2120	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	2.471.875	2.541.835	- 69.961	-3%
BA2120	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	248.840	248.365	475	0%
BA2120	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	7.210.582	8.784.737	-1.574.155	-22%
BA2130	T DET - F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DIRMEDVET	4.586	20.782	- 16.196	-353%
BA2130	T DET - F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV	3.151	6.955	- 3.804	-121%
BA2130	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	5.355	13.146	- 7.791	-145%
BA2130	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	7.791	41.255	- 33.464	-430%
BA2130	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	4.522	698	3.824	85%
BA2130	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	18.198	148.706	- 130.509	-717%
BA2160	F.DO RETR. INCARICHI - DSAN	124.720	36.675	88.044	71%
BA2160	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DSAN	16.538	9.869	6.669	40%
BA2160	INDENNITA' MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED	4.378	3.041	1.337	31%
BA2160	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	245.334	257.292	- 11.959	-5%
BA2160	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED	28.039	70.917	- 42.878	-153%
BA2160	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	904.458	945.511	- 41.053	-5%
BA2170	T DET - F.DO RETR. INCARICHI - DIRNOMED	750		750	100%
BA2170	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	337		337	100%
BA2170	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	23.492		23.492	100%
BA2200	COMPETENZE VARIE - COMPSAN	11.765	3.414	8.351	71%
BA2200	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI COMPSAN	1.625.174	1.366.011	259.163	16%
BA2200	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN	4.318	6.057	- 1.739	-40%
BA2200	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	3.222.101	2.936.819	285.283	9%
BA2200	PREMIALITA' E FASCE - COMPSAN	1.313.126	885.296	427.830	33%
BA2200	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	9.448.728	9.280.609	168.119	2%
BA2210	T DET - COMPETENZE VARIE - COMPSAN		1.739	- 1.739	
BA2210	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPSAN	101.805	149.027	- 47.222	-46%
BA2210	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN	476		476	100%
BA2210	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	183.715	249.952	- 66.237	-36%
BA2210	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPSAN	45.180	50.965	- 5.785	-13%
BA2210	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	532.802	739.169	- 206.367	-39%
		<b>30.600.247</b>	<b>32.211.047</b>	<b>-1.610.800</b>	<b>-5%</b>

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTO PERSONALE DIPENDENTE	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazione importo	Variazioni %
BA2250	F.DO RISULTATO E ACCESSORIE - DPROF	7.473		7.473	100%
BA2250	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA PROF.LE - DIRPROF	2.863		2.863	100%
BA2250	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	39.777	19.614	20.164	51%
BA2250	RETR. POSIZIONE - DPROF	37.664	17.021	20.643	55%
BA2250	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	118.586	64.392	54.194	46%
BA2260	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF		2.003	- 2.003	
BA2260	T DET - RETR. POSIZIONE - DPROF		3.125	- 3.125	
BA2260	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF		4.862	- 4.862	
BA2300	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPPROF	61		61	100%
		<b>206.425</b>	<b>111.016</b>	<b>95.409</b>	<b>46%</b>

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTO PERSONALE DIPENDENTE	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazione importo	Variazioni %
BA2340	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC	7.710	7.084	626	8%
BA2340	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC	148.242	156.695	- 8.453	-6%
BA2340	RETR. POSIZIONE - DTEC	115.998	62.864	53.134	46%
BA2340	RETRIB RISULTATO E ACCESS. - DTEC	68.779	6.735	62.044	90%
BA2340	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC	427.691	580.868	- 153.177	-36%
BA2380	COMPETENZE VARIE - COMPTEC	12.146	14.130	- 1.984	-16%
BA2380	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPTEC	201.636	208.647	- 7.011	-3%
BA2380	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC	47.971	59.732	- 11.761	-25%
BA2380	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC	15.475	4.140	11.334	73%
BA2380	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	638.320	566.847	71.474	11%
BA2380	PREMIALITA' E FASCE- COMPTEC	194.386	158.967	35.419	18%
BA2380	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	2.129.462	1.920.525	208.937	10%
BA2390	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPTEC	10.226	7.245	2.980	29%
BA2390	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC		158	- 158	
BA2390	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC	5.220	1.511	3.709	71%
BA2390	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	69.390	63.862	5.528	8%
BA2390	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPTEC	17.102	16.901	201	1%
BA2390	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	238.479	228.116	10.363	4%
		<b>4.348.234</b>	<b>4.065.028</b>	<b>283.206</b>	<b>7%</b>

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTO PERSONALE DIPENDENTE	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazione importo	Variazioni %
BA2430	F.DO POSIZIONE - DAMM	115.635	54.652	60.983	53%
BA2430	F.DO RISULTATO E ACCESSORIE - DAMM	35.501		35.501	100%
BA2430	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM	1.236	1.297	- 61	-5%

BA2430	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	78.935	103.455	- 24.520	-31%
BA2430	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	204.707	406.856	- 202.148	-99%
BA2440	T DET - F.DO POSIZIONE - DIRAMM	8.250	4.478	3.773	46%
BA2440	T DET - F.DO RISULTATO E ACCESSORIE- DIRAMM	16.848		16.848	100%
BA2440	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM	18	345	- 327	-1838%
BA2440	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	29.000	16.073	12.927	45%
BA2440	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	87.773	57.634	30.139	34%
BA2470	COMPETENZE VARIE - COMPAMM	8.440	4.900	3.540	42%
BA2470	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPAMM	49.971	20.254	29.717	59%
BA2470	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM	837	755	81	10%
BA2470	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM	81	738	- 657	-811%
BA2470	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	364.796	338.141	26.655	7%
BA2470	PREMIALATA' E FASCE - COMPAMM	206.406	126.636	79.770	39%
BA2470	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1.270.565	1.267.551	3.014	0%
BA2480	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPAMM	1.538	694	844	55%
BA2480	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM	260		260	100%
BA2480	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	12.243	13.573	- 1.329	-11%
BA2480	T DET - PREMIALATA' E FASCE - COMPAMM	3.207	4.439	- 1.232	-38%
BA2480	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	40.875	47.308	- 6.432	-16%
		<b>2.537.122</b>	<b>2.469.777</b>	<b>67.344</b>	<b>3%</b>

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo amministrativo

### CP01 – Costi del personale

CP01. Come già precedentemente evidenziato a, partire dal 2022, su indicazione regionale, i costi relativi alle prestazioni in orario aggiuntivo rese dalla dirigenza sanitaria e dal comparto sanitario non sono più compresi tra i costi di personale ma rientrano tra i costi per servizi sanitari. Il dato 2021 è riportato in maniera riclassificata, pertanto, i costi suddetti, che nel 2021 erano ricompresi nelle voci BA2120 e BA2130 sono stati collocati nella voce BA1390 e quelli che erano ricompresi nelle voci BA22 e BA2210 sono stati collocati nella voce BA1400. Si rinvia alla relazione sulla gestione l'analisi dell'andamento sui costi di personale dipendente.

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ 2022	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2021	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2022	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2022	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2022	IMPORTO FONDO AL 31/12/2022	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2021 VS FONDO INZIALE ANNO 2022
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			150			155			
ART. 94 FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI		2.166.987					2.175.403		8.417

ART. 96 FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO		725.539					720.444		- 5.095
ART. 95 FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO		228.293					216.341		- 11.952
DIRIGENTI NON MEDICI PTA			15				16		-
FONDO POSIZIONE DIRIGENZA PTA		276.456					284.875		8.419
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZA PTA		18.486					18.789		303
FONDO RISULTATO DIRIGENZA PTA		64.280					66.528		2.248
PERSONALE NON DIRIGENTE			531				535		-
FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI (ART.80 CCNL 21/05/2018)		2.199.960					2.157.329		- 42.631
FONDO PREMIALITÀ E FASCE (ART. 81 CCNL 21/05/2018)		1.625.886					1.598.455		- 27.431
TOTALE		7.305.886	696				706 7.238.165		- 67.722

Tab. 72 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

Con delibera n° 310 del 06/06/2022 sono stati determinati i fondi contrattuali provvisori per il 2022.

Si riporta di seguito la situazione dei fondi residui di competenza 2022, alla data di chiusura del bilancio, precedentemente alla costituzione definitiva dei fondi, 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 2022	1.598.455	2.157.329
SPESO PRESUNTO	1.222.435	1.993.088
RESIDUO PRESUNTO	<b>376.020</b>	<b>164.242</b>

DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA			
	FONDO INCARICHI	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	FONDO RISULTATO
QUOTA COSTITUZIONE 2022	2.175.403	720.444	229.971
SPESO PRESUNTO	2.048.083	825.033	13.630
RESIDUO PRESUNTO	<b>127.320</b>	-	<b>216.341</b>

DIRIGENZA PTA			
	FONDO POSIZIONE	FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	FONDO RISULTATO
QUOTA COSTITUZIONE 2022	284.875	85.317	-
SPESO PRESUNTO	278.241	18.789	-
RESIDUO PRESUNTO	<b>6.634</b>	<b>66.528</b>	-

COMPARTO	540.262
DIRIGENZA SANITARIA	343.661
DIRIGENZA PTA	73.161
	957.084
Oneri	227.786
Totale	<b>1.184.870</b>

## 21. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	150.967	117.571	33.396	22%
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	457.824	444.195	13.630	3%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione				
	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI	2.681	4.090	-1.409	

ONERI VARI DI GESTIONE	16.192	15.087	1.105	7%
ONERI INAIL	212.246	213.713	-1.467	-1%
SPESE POSTALI	9.697	13.252	-3.555	-37%
SPESE DI RAPPRESENTANZA	2.583	1.827	756	29%
ABBUONI E SCONTI PASSIVI	3	0	3	97%
ARROTONDAMENTI PASSIVI		172	-172	
CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE	505.740	261.099	244.641	48%
CONTRIBUTI PER ALTRE ATTIVITA ISTITUZIONALI	39.646		39.646	
<b>TOTALE</b>	<b>1.397.579</b>	<b>1.071.005</b>	<b>326.573</b>	<b>169%</b>

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:

FORNITORE	DOCUMENTO	DESCRIZIONE	IMORTO
AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA PISANA	I SAL MBH	EROGAZIONE 30% MBH	36.000
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	I SAL MBH	EROGAZIONE 30% MBH	10.200
CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE	RINNOVO TD	CONVENZ.SVILUPPO SINERGIE NELL'ACQUIS.PROG.RICERCA	25.000
CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE	18	CONVENZ. REGISTRO TOSCANO DIFETTI CONGENITI - 2020	30.000
CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE	19	CONVENZ. REGISTRO TOSCANO DIFETTI CONGENITI - 2021	30.000
CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE	30	CONVENZ.SVILUPPO SINERGIE NELL'ACQUIS.PROG.RICERCA	35.000
CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE	0012	CONVENZ. REGISTRO TOSCANO DIFETTI CONGENITI - 2022	30.000
CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE	MULTICOVID I SAL	EROGAZIONE 30% I SAL MULTICOVID	50.400
SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA	DELIBERA N.39	INTEGRAZIONE BORSE STUDIO	16.000
SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA	INTEGRAZ.BORSE	INTEGRAZIONE BORSE STUDIO	15.030
SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA	GE814-I QUOTA FINANZ	INTEGRAZIONE BORSE STUDIO	51.667
SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA	INTEGRAZ.BORSE.1DIC	INTEGRAZIONE BORSE STUDIO	22.604
SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA	NOTA N. 251 2021	INTEGRAZIONE BORSE STUDIO	25.495
SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA		INTEGRAZIONE BORSE STUDIO	27.221
STUDIO NOTARILE DOTT. ANGELO CACCETTA	FONDO DOTAZIONE	COSTITUZIONE FONDAZIONE ONLUS	14.700
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PISA	DELIBERA N.29	RICEVUTA FATTURA	9.000
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PISA	DEL 508	BORSE DI DOTTORATO INGEGNERIA DELL'INFORMAZIONE	6.003
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PISA	BORSE DI STUDIO	BORSE DI STUDIO PRIMA ANNUALITA'	49.821
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PISA	I SAL MBH	EROGAZIONE 30% I SAL MBH	21.600
			<b>505.740</b>

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. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali				
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi				
	<i>SVALUTAZIONE CREDITI</i>	0	89.491	-89.491	
	<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>				
	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>				
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	11.876	-11.876	!
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			0	
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	
	<b>Altri accantonamenti:</b>				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora			0	
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			0	
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai			0	
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	402.721	216.396	186.325	46%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	113.837	37.472	76.366	67%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	148.086	793.703	-645.617	-436%
BA2890	Altri accantonamenti			0	
	ACC.TO TFR DIR MEDICA E VETERINARIA	344.148	408.909	-64.761	-16%
	ACC.TO TFR DIRIGENZA NON MEDICA	50.083	46.219	3.864	8%
	ACC.TO TFR COMPARTO DEL RUOLO SANITARIO	519.849	465.460	54.389	12%
	ACC.TO TFR DIRIGENZA RUOLO TECNICO	7.554	2.324	5.230	225%
	ACC.TO TFR DIRIGENZA RUOLO PROFESSIONALE	25.303	23.453	1.851	
	ACC.TO TFR COMPARTO RUOLO TECNICO	121.582	105.863	15.720	15%
	ACC.TO TFR DIRIGENZA RUOLO AMM.VO	29.153	23.844	5.309	22%
	ACC.TO TFR COMPARTO RUOLO AMM.VO	70.163	65.541	4.622	7%
	ACCANTONAMENTO SPESE FUTURE	2.147.965		2.147.965	
	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI	301.933	157.036	144.897	92%
	ACC.TI PARTECIPAZIONI ATT. INTRAMOENIA	131.098	189.521	-58.423	-31%
	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT	20.388	26.885	-6.497	-24%
	<b>TOTALE</b>	4.433.862	2.663.992	1.769.870	

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

## 24. Proventi e oneri finanziari

CODICE MOD. CE	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>22.608</b>	<b>14</b>	22.594	<b>162782%</b>
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0		0	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/e postali e bancari	22.608	14	22.594	162782%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0	
CA0050	<b>C.2) Altri proventi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	
<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>200.383</b>	<b>233.323</b>	<b>-32.940</b>	<b>-14%</b>
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	1.496	2.580	-1.085	-42%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	194.270	216.233	-21.963	
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	4.618	14.510	-9.892	-68%
<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>	<b>36.007</b>	<b>39.678</b>	<b>-3.671</b>	<b>-9%</b>
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	36.007	39.678	-3.671	-9%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0		0	
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-213.783</b>	<b>-272.987</b>	<b>59.205</b>	<b>1.628</b>

### 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 194.269,62 ed interessi su anticipazioni di cassa per Euro 1.495,64

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

ANNO	IMPORTO
2019	31.161,79
2020	9.794,93
2021	14.510,01
2022	4.618,12
	<b>60.084,85</b>

Nel corso del 2022 sono stati rilevati interessi attivi sulla giacenza di cassa per Euro 22.607,99.

## 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 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>636.308</b>	<b>216.852</b>	<b>419.456</b>	<b>193%</b>
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	535.694	185.028	350.666	190%
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	47.991	7.311	40.679	556%
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	52.623	23.583	29.040	123%
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	1	930	-929	-100%
<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>211.387</b>	<b>136.277</b>	<b>75.110</b>	<b>55%</b>
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	169.037	46.511	122.526	263%
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	42.349	89.766	-47.416	-53%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	424.922	80.576	344.346	1

### PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze

Nell'esercizio non sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze.

### PS02 – Sopravvenienze attive

Le sopravvenienze attive ammontano ad Euro 47.990,53. Le principali sono una riduzione su borse di studio 2021 nei confronti della Scuola Superiore S. Anna per Euro 9.422,31; il ricevimento di una nota di credito a storno totale sull'acquisto di un cespite non ancora completamente ammortizzato per Euro 21.045,00 e la quota di competenza 2021 degli STP (stranieri temporaneamente presenti) erogati dalla Regione Toscana nella delibera finale di assegnazione 2022.

### PS03 – Insussistenze attive

Le insussistenze attive (insussistenze del passivo) ammontano ad Euro 52.623,10 e sono relative alla chiusura di debiti prescritti o non più reali:

SOGGETTO	DOCUMENTO	DATA	IMPORTO
ALDO LEONARDI -RIVENDITORE GE TOSCANA-	08	14-mar-11	10.080,00
ALDO LEONARDI -RIVENDITORE GE TOSCANA-	33	26-nov-10	10.080,00
ALDO LEONARDI -RIVENDITORE GE TOSCANA-	06	05-feb-10	696,00
ALDO LEONARDI -RIVENDITORE GE TOSCANA-	122770-11	22-feb-10	828,00
ALDO LEONARDI -RIVENDITORE GE TOSCANA-	22	12-lug-10	6.960,00
ALDO LEONARDI -RIVENDITORE GE TOSCANA-	05	05-feb-10	720,00
ALDO LEONARDI -RIVENDITORE GE TOSCANA-	14	02-lug-09	7.080,00
ALDO LEONARDI -RIVENDITORE GE TOSCANA-	13	30-giu-09	288,00
ALDO LEONARDI -RIVENDITORE GE TOSCANA-	12	30-giu-09	720,00
ALDO LEONARDI -RIVENDITORE GE TOSCANA-	122784-11	30-giu-09	8.160,00
CA.SA.DEL SRL	28	08-mag-10	161,00
A. DE MORI SPA	10025/V1	22-nov-10	465,49
ID E CO S.R.L.	12756	30-dic-10	68,61
TEK.ALL. SNC	55	18-mag-11	780,00
ET MEDICAL DEVICES SPA	fi/0002083	14-lug-11	3.600,00
DEL COLLETTI DANIELE E C. SAS	144 I.	06-ott-11	1.265,00
TELEFLEX MEDICAL SRL	2143003909	11-feb-14	671,00
			<b>52.623,10</b>

#### PS04 –Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive ammontano ad Euro 169.037,24 relative a costi per beni e servizi di competenza degli esercizi pregressi, come di seguito dettagliato:

SOGGETTO	DOCUMENTO	DATA	DESCRIZIONE	IMPORTO
ABBOTT MEDICAL ITALIA S.R.L.	2018/7500027356	20-set-18	CHIUSURA PARTITE PREGRESSE	2.562,00
CEPHEID S.R.L.	6270003627	24-ott-22	NOLEGGIO STRUM. 2021	- 597,80
CEPHEID S.R.L.	7270004920	24-ott-22	NOLEGGIO STRUM. 2021	514,50
DIPENDENTI			COSTI PERSONALE	111.110,10
DIPENDENTI			COSTI PERSONALE	9.116,30
DIPENDENTI			COSTI PERSONALE	19.003,95
DIPENDENTI			COSTI PERSONALE	2.274,84
DIPENDENTI			COSTI PERSONALE	10.019,25
DIPENDENTI			COSTI PERSONALE	496,19
EDISON ENERGIA S.P.A.	5751395695	27-giu-22	SPESE DI CHIUSURA CONTRATTO	43,92
EDISON ENERGIA S.P.A.	5751395694	27-giu-22	SPESE DI CHIUSURA CONTRATTO	7,64
EDISON ENERGIA S.P.A.	5751395693	27-giu-22	SPESE DI CHIUSURA CONTRATTO	7,08
PERSONALE ASSIMILATO			SOPR PASSIVE CONTRIBUTI D.A. 2020/2021	10.796,79
PERSONALE ASSIMILATO			SOPR PASSIVE CONTRIBUTI D.A. 2020/2021	206,97
SOGGETTI DIVERSI			MOVIMENTO 022/127	2,00
SOGGETTI DIVERSI			MOVIMENTO 022/122	2,00
SOGGETTI DIVERSI			MOVIMENTO 022/19	2.638,00
SOGGETTI DIVERSI			MOVIMENTO COMP.NE RT18-19	89,58
SOGGETTI DIVERSI			CHIUSURA IVA A CREDITO	181,07
SOGGETTI DIVERSI			CHIUSURA PARTITE PREGRESSE	13,00
SOGGETTI DIVERSI			CHIUSURA ALTRI DEBITI	549,86
				<b>169.037,24</b>

Le principali poste riguardano:

- gli arretrati al personale dipendente area comparto sanitario, erogati nel corso del 2022, e non coperti da relativi fondi accantonati in anni precedenti per Euro 152.020,63. Questa quota parte di costo è stata girocontata dai costi di personale alle sopravvenienze passive come da indicazioni regionali (dettaglio nella relazione sulla gestione);
- Contributi previdenziali su anni pregressi per personale in comando dalla Regione Toscana con funzioni di direttore amministrativo per Euro 11.003,76.

#### PS05 –Insussistenze passive

Le insistenze passive (insussistenze dell'attivo) ammontano ad Euro 42.349,41.

Le principali ammontano ad Euro 35.477,25 per la chiusura in economia di progetti finanziati dalla Regione

Di seguito il dettaglio:

SOGGETTO	DOCUMENTO	DATA	DESCRIZIONE	IMPORTO
REGIONE TOSCANA - CONTRIBUTI FSR DESTINAZIONE INDISTINTA	245865	31-dic-15	CHIUSURA IN ECONOMIA PROGETTI	13.185,02
REGIONE TOSCANA RICERCA	268153	19-dic-16	CHIUSURA IN ECONOMIA PROGETTI	7.292,23
REGIONE TOSCANA - CONTRIBUTI FSR DESTINAZIONE INDISTINTA	DECRETO 18673/2020	31-dic-20	CHIUSURA IN ECONOMIA PROGETTI	15.000,00
			ALLIENAMENTO CREDITO IRAP	2.204,00
			ALLIENAMENTO CREDITI DIVERSI	1.962,55
			ALLIENAMENTO CREDITI V PRIVATI	675,91

			CHIUSURA ACCONTI A FORNITORI	2.029,70
				<b>42.349,41</b>

#### Altre informazioni

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

DONANTE	IMPORTO
CONAD NORD OVEST	264.000,00
ASS. ROSA PRISTINA	192.000,00
PRIVATI CITTADINI	38.431,50
ASSOCIAZIONE DRAVET ITALIA ONLUS	10.000,00
DONAZIONI DIVERSE	7.000,00
BABCPCCK MISSION CRIT	6.158,06
CRAL NAUSICAA	5.520,00
COOP.CAVATORI GIOIA	2.760,00
INTESA SAN PAOLO SPA	2.000,00
SOCIETA APUANA MARMI	1.725,00
PROMETEC SRL	1.610,00
FRANCHI U. MARMI SPA	1.500,00
ASS.NE DIV.TE BELLI	1.000,00
LE COMARI DI MONTEB	1.000,00
CRAL PROV. MASSA CAR	989,00
	<b>535.693,56</b>

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	2022	2021	DIFF.
<b>AAZ999</b>	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>42.707.695</b>	<b>30.825.668</b>	<b>11.882.028</b>
<b>AAA000</b>	<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>1.647.282</b>	<b>1.221.941</b>	<b>425.341</b>
<b>AAA010</b>	<b>A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>AAA040</b>	<b>A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>AAA070</b>	<b>A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno</b>	<b>193</b>	<b>321</b>	<b>-128</b>
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	20.778	20.650	128
<b>AAA120</b>	<b>A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti</b>	<b>0</b>	<b>975.371</b>	<b>-975.371</b>
<b>AAA130</b>	<b>A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.647.089</b>	<b>246.248</b>	<b>1.400.841</b>
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	2.276.460	653.186	1.623.274
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	757.704	567.311	190.393
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	911.291	906.929	4.362
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	782.958	746.556	36.401
<b>AAA220</b>	<b>A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>AAA270</b>	<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>41.050.546</b>	<b>29.602.897</b>	<b>11.447.649</b>
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
<b>AAA310</b>	<b>A.II.2) Fabbricati</b>	<b>17.054.907</b>	<b>17.556.734</b>	<b>-501.827</b>
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	286.815	278.873	7.943
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	467.849	446.196	21.653
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	181.034	167.324	13.711
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	16.768.091	17.277.861	-509.770
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	27.183.965	26.878.284	305.680
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	10.415.873	9.600.423	815.450
<b>AAA380</b>	<b>A.II.3) Impianti e macchinari</b>	<b>5.267.603</b>	<b>2.810.867</b>	<b>2.456.736</b>
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	17.955.418	14.629.765	3.325.653
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	12.687.815	11.818.897	868.918
<b>AAA410</b>	<b>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>3.945.681</b>	<b>2.281.012</b>	<b>1.664.670</b>
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	19.226.896	16.457.909	2.768.987
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	15.281.214	14.176.897	1.104.317
<b>AAA440</b>	<b>A.II.5) Mobili e arredi</b>	<b>637.915</b>	<b>578.899</b>	<b>59.016</b>
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	2.156.783	1.924.052	232.731
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	1.518.868	1.345.153	173.715
<b>AAA470</b>	<b>A.II.6) Automezzi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>AAA500</b>	<b>A.II.7) Oggetti d'arte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AAA510</b>	<b>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>6.562</b>	<b>11.588</b>	<b>-5.027</b>
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	47.144	47.040	104
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	40.583	35.452	5.131
<b>AAA540</b>	<b>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b>	<b>9.536.022</b>	<b>1.761.940</b>	<b>7.774.081</b>
<b>AAA550</b>	<b>A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>AAA640</b>	<b>A.III)IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>9.868</b>	<b>830</b>	<b>9.038</b>
<b>AAA650</b>	<b>A.III.1) Crediti finanziari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>AAA700</b>	<b>A.III.2) Titoli</b>	<b>9.868</b>	<b>830</b>	<b>9.038</b>
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	9.868	0	9.868
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	830	-830
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	0	830	-830
<b>ABZ999</b>	<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>90.324.507</b>	<b>91.159.808</b>	<b>-835.301</b>
<b>ABA000</b>	<b>B.I) RIMANENZE</b>	<b>3.106.920</b>	<b>3.010.506</b>	<b>96.414</b>
<b>ABA010</b>	<b>B.I.1) Rimanenze beni sanitari</b>	<b>3.105.541</b>	<b>3.009.408</b>	<b>96.134</b>
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	219.889	239.957	-20.069
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	50.637	22.505	28.131
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.738.737	2.389.374	349.363
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	3.487	3.287	200
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	11.662	6.515	5.147
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	19	332	-313
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	77.840	344.166	-266.326
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	3.272	3.272	0
<b>ABA110</b>	<b>B.I.2) Rimanenze beni non sanitari</b>	<b>1.378</b>	<b>1.098</b>	<b>280</b>
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	1.378	1.098	280
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
<b>ABA190</b>	<b>B.II) CREDITI</b>	<b>87.182.317</b>	<b>86.430.012</b>	<b>752.304</b>
<b>ABA200</b>	<b>B.II.1) Crediti v/Stato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>ABA350</b>	<b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>	<b>79.654.633</b>	<b>79.329.532</b>	<b>325.101</b>
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	60.612.299	59.312.349	1.299.950
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	1.036.308	397.883	638.425
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	50.686.500	50.333.055	353.445
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	8.889.490	8.034.686	854.805
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	-0	457.342	-457.342
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	-0	89.383	-89.383
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	19.042.335	20.017.183	-974.849
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	19.042.335	18.186.518	855.816
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo	0	0	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	1.830.665	-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
<b>ABA530</b>	<b>B.II.3) Crediti v/Comuni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA540</b>	<b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>	<b>4.216.330</b>	<b>5.294.466</b>	<b>-1.078.137</b>
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.214.036	5.292.172	-1.078.137
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	4.214.036	5.292.172	-1.078.137
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	2.294	0
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
<b>ABA610</b>	<b>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>ABA650</b>	<b>B.II.6) Crediti v/Erario</b>	<b>70.645</b>	<b>77.849</b>	<b>-7.204</b>
<b>ABA660</b>	<b>B.II.7) Crediti v/altri</b>	<b>3.240.708</b>	<b>1.728.164</b>	<b>1.512.544</b>
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	1.923.708	822.817	1.100.891
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	405.894	405.894	0
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	70.965	71.093	-128
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	840.141	428.360	411.781
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
<b>ABA720</b>	<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA730</b>	<b>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA740</b>	<b>B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA750</b>	<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>35.271</b>	<b>1.719.290</b>	<b>-1.684.019</b>
<b>ABA760</b>	<b>B.IV.1) Cassa</b>	<b>0</b>	<b>3.939</b>	<b>-3.939</b>
<b>ABA770</b>	<b>B.IV.2) Istituto Tesoriere</b>	<b>0</b>	<b>1.681.701</b>	<b>-1.681.701</b>
<b>ABA780</b>	<b>B.IV.3) Tesoreria Unica</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA790</b>	<b>B.IV.4) Conto corrente postale</b>	<b>35.271</b>	<b>33.650</b>	<b>1.621</b>
<b>ACZ999</b>	<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>1.586</b>	<b>28.951</b>	<b>-27.365</b>
<b>ACA000</b>	<b>C.I) RATEI ATTIVI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ACA010</b>	<b>C.I.1) Ratei attivi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ACA020</b>	<b>C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ACA030</b>	<b>C.II) RISCONTI ATTIVI</b>	<b>1.586</b>	<b>28.951</b>	<b>-27.365</b>
<b>ACA040</b>	<b>C.II.1) Risconti attivi</b>	<b>1.586</b>	<b>28.951</b>	<b>-27.365</b>
<b>ACA050</b>	<b>C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AZZ999</b>	<b>D) TOTALE ATTIVO</b>	<b>133.033.789</b>	<b>122.014.427</b>	<b>11.019.362</b>
<b>ADZ999</b>	<b>E) CONTI D'ORDINE</b>	<b>21.000.000</b>	<b>21.000.000</b>	<b>0</b>
<b>ADA000</b>	<b>E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ADA010</b>	<b>E.II) DEPOSITI CAUZIONALI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ADA020</b>	<b>E.III) BENI IN COMODATO</b>	<b>21.000.000</b>	<b>21.000.000</b>	<b>0</b>
<b>ADA021</b>	<b>E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ADA030</b>	<b>E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PAZ999</b>	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>47.060.345</b>	<b>36.617.266</b>	<b>10.443.079</b>
<b>PAA000</b>	<b>A.I) FONDO DI DOTAZIONE</b>	<b>4.663.540</b>	<b>4.663.540</b>	<b>0</b>
<b>PAA010</b>	<b>A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI</b>	<b>41.251.168</b>	<b>39.410.966</b>	<b>1.840.203</b>
<b>PAA020</b>	<b>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</b>	<b>10.113.008</b>	<b>10.927.778</b>	<b>-814.770</b>
<b>PAA030</b>	<b>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</b>	<b>14.359.716</b>	<b>13.818.959</b>	<b>540.756</b>
<b>PAA040</b>	<b>A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</b>	<b>13.378.850</b>	<b>13.362.274</b>	<b>16.576</b>
<b>PAA050</b>	<b>A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PAA060</b>	<b>A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</b>	<b>980.866</b>	<b>456.685</b>	<b>524.181</b>
<b>PAA070</b>	<b>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</b>	<b>14.059.894</b>	<b>14.338.716</b>	<b>-278.821</b>
<b>PAA080</b>	<b>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PAA090</b>	<b>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</b>	<b>2.718.550</b>	<b>325.513</b>	<b>2.393.037</b>
<b>PAA100</b>	<b>A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>	<b>1.101.329</b>	<b>0</b>	<b>1.101.329</b>
<b>PAA110</b>	<b>A.IV) ALTRE RISERVE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PAA120</b>	<b>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PAA130</b>	<b>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PAA140</b>	<b>A.IV.3) Contributi da reinvestire</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PAA150</b>	<b>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PAA160</b>	<b>A.IV.5) Riserve diverse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	40.040	0
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	4.268	-7.497.280	7.501.547
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	6.859.644	5.809.432	1.050.212
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	459.807	538.942	-79.136
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	459.807	538.942	-79.136
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	654.479	1.506.623	-852.143
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	11.876	-11.876
PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	371.963	595.421	-223.458
PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	282.516	745.596	-463.080
PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0	0
PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	153.729	-153.729
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	5.745.358	3.763.867	1.981.491
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0	0
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	1.270.635	1.535.272	-264.637
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.270.635	1.535.272	-264.637
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	4.474.722	2.228.595	2.246.128
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	79.063.270	79.547.863	-484.594
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	11.839.411	13.320.096	-1.480.685
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	33.402.861	44.857.020	-11.454.159
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	33.388.726	44.805.423	-11.416.698
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	14.136	51.597	-37.462
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	1.013.227	2.512.306	-1.499.079
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.011.645	2.511.858	-1.500.213

PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	0
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	1.011.645	2.511.858	-1.500.213
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
<b>PDA220</b>	<b>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</b>	<b>1.582</b>	<b>448</b>	<b>1.134</b>
<b>PDA230</b>	<b>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>PDA240</b>	<b>D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA250</b>	<b>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA260</b>	<b>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA270</b>	<b>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA280</b>	<b>D.VII) DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>14.956.881</b>	<b>8.131.952</b>	<b>6.824.929</b>
<b>PDA290</b>	<b>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA291</b>	<b>D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA292</b>	<b>D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA300</b>	<b>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</b>	<b>14.956.881</b>	<b>8.131.952</b>	<b>6.824.929</b>
<b>PDA301</b>	<b>D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori</b>	<b>14.956.881</b>	<b>8.131.952</b>	<b>6.824.929</b>
<b>PDA302</b>	<b>D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA310</b>	<b>D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>2.410.295</b>	<b>2.580</b>	<b>2.407.714</b>
<b>PDA320</b>	<b>D.IX) DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>2.224.368</b>	<b>2.797.034</b>	<b>-572.665</b>
<b>PDA330</b>	<b>D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE</b>	<b>1.992.600</b>	<b>1.763.845</b>	<b>228.755</b>
<b>PDA340</b>	<b>D.XI) DEBITI V/ALTRI</b>	<b>11.223.626</b>	<b>6.163.031</b>	<b>5.060.595</b>
<b>PDA350</b>	<b>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA360</b>	<b>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</b>	<b>2.011.283</b>	<b>1.750.204</b>	<b>261.079</b>
<b>PDA370</b>	<b>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA380</b>	<b>D.XI.5) Altri debiti diversi</b>	<b>9.212.343</b>	<b>4.412.827</b>	<b>4.799.516</b>
<b>PEZ999</b>	<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>50.531</b>	<b>39.865</b>	<b>10.666</b>
<b>PEA000</b>	<b>E.I) RATEI PASSIVI</b>	<b>50.531</b>	<b>39.865</b>	<b>10.666</b>
<b>PEA010</b>	<b>E.I.1) Ratei passivi</b>	<b>50.531</b>	<b>39.865</b>	<b>10.666</b>
<b>PEA020</b>	<b>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PEA030</b>	<b>E.II) RISCONTI PASSIVI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PEA040</b>	<b>E.II.1) Risconti passivi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PEA050</b>	<b>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PEA060</b>	<b>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</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PZZ999</b>	<b>F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>133.033.789</b>	<b>122.014.427</b>	<b>11.019.362</b>
<b>PFZ999</b>	<b>G) CONTI D'ORDINE</b>	<b>21.000.000</b>	<b>21.000.000</b>	<b>0</b>
<b>PFA000</b>	<b>G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PFA010</b>	<b>G.II) DEPOSITI CAUZIONALI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PFA020</b>	<b>G.III) BENI IN COMODATO</b>	<b>21.000.000</b>	<b>21.000.000</b>	<b>0</b>
<b>PFA021</b>	<b>G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PFA030</b>	<b>G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# MODELLO CE

Voce	Desc_voce	2022	2021	DIFF.
<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>31.526.256</b>	<b>19.605.291</b>	<b>11.920.966</b>
<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>29.337.797</b>	<b>18.201.947</b>	<b>11.135.851</b>
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	29.337.797	18.201.947	11.135.851
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	0	0	0
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	701.308	251.876	449.432
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	28.636.489	17.950.070	10.686.419
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0	0	0
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	28.636.489	17.950.070	10.686.419
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
<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>1.961.061</b>	<b>1.022.001</b>	<b>939.059</b>
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	1.500.000	567.652	932.348
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	1.500.000	0	1.500.000
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	567.652	-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)	461.061	454.350	6.711
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	27.736	0	27.736
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	10.000	0	10.000
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	423.325	454.350	-31.025
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
<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>227.398</b>	<b>381.343</b>	<b>-153.944</b>
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	0	245.000	-245.000
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	227.398	136.343	91.056
<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-2.647.443</b>	<b>-190.025</b>	<b>-2.457.419</b>
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-2.647.443	-190.025	-2.457.419
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0



AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	698.414	77.540	620.874
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	235.334	77.540	157.795
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	463.080	0	463.080
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	66.093.709	64.644.499	1.449.210
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	61.659.079	60.346.812	1.312.267
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	52.768.895	52.311.905	456.990
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	50.686.913	50.333.055	353.858
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	2.081.982	1.978.850	103.132
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infrazione	41.574.650	42.084.802	-510.152
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	41.574.650	42.084.802	-510.152
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 - infrazione	10.844.845	10.032.771	812.074
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	8.762.863	8.053.921	708.942
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	2.081.982	1.978.850	103.132
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infrazione	0	0	0
RR0363	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infrazione a compensazione	0	0	0
RR0364	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infrazione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infrazione	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 - infrazione	349.400	194.332	155.068
RR0381	A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	349.400	194.332	155.068
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 - infrazione	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 - infrazione	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 - infrazione	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 - infrazione	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 - infrazione	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 - infrazione	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	694	126	568
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	8.889.490	8.034.781	854.710
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	8.889.490	8.034.686	854.805
RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0	95	-95
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	8.097.510	7.096.824	1.000.685
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	772.452	906.382	-133.930
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	19.529	31.479	-11.951
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0	0
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0	0
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	95	-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	0	95	-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	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	<b>1.156.091</b>	<b>693.752</b>	<b>462.339</b>
<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>3.278.539</b>	<b>3.603.935</b>	<b>-325.396</b>
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	216.100	455.243	-239.143
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.042.631	3.116.487	-73.856
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	19.808	32.206	-12.397
<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>678.057</b>	<b>1.421.504</b>	<b>-743.447</b>
<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	<b>469</b>	<b>1.666</b>	<b>-1.197</b>
<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>435.152</b>	<b>730.304</b>	<b>-295.152</b>
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	435.152	730.304	-295.152
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0
<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>23.848</b>	<b>39.317</b>	<b>-15.469</b>
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	23.848	39.317	-15.469
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>218.588</b>	<b>650.217</b>	<b>-431.629</b>
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	457.342	-457.342
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	457.342	-457.342
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0	0
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	218.588	192.875	25.713
<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>982.299</b>	<b>938.865</b>	<b>43.434</b>
<b>AA0950</b>	<b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC</b>	<b>982.299</b>	<b>938.865</b>	<b>43.434</b>
<b>AA0960</b>	<b>A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0
<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>3.172.119</b>	<b>2.694.613</b>	<b>477.506</b>
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	20.373	31.158	-10.785
<b>AA1000</b>	<b>A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</b>	<b>1.962.246</b>	<b>1.820.577</b>	<b>141.668</b>
<b>AA1010</b>	<b>A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione</b>	<b>935.095</b>	<b>814.770</b>	<b>120.325</b>

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	254.406	28.108	226.298
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	2.354.813	946.849	1.407.965
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	837.411	877.058	-39.647
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0	0
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.517.402	69.790	1.447.612
RR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive	57.539.729	55.043.265	2.496.464
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	102.858.225	90.139.135	12.719.090
BA0010	B.1) Acquisti di beni	30.777.787	30.064.199	713.588
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	29.965.091	29.218.092	746.999
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.648.453	2.311.879	336.574
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	2.094.274	1.956.271	138.003
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	191.036	135.903	55.133
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	69.441	44.256	25.185
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	293.702	175.449	118.253
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	293.702	175.449	118.253
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	463.377	462.672	705
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	463.377	462.672	705
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	26.564.341	26.051.175	513.166
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	21.593.667	21.012.470	581.197
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.272.942	3.366.457	-93.516
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.697.732	1.672.248	25.484
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	12.020	10.634	1.386
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	83.204	106.787	-23.583
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	5.655	5.823	-168
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	169.962	248.130	-78.168
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.079	20.991	-2.912
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	18.079	20.991	-2.912
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	812.696	846.107	-33.411
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	26.980	968	26.012
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	39.234	48.694	-9.460
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.883	585	4.298
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	121.591	126.914	-5.323
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	371.697	473.866	-102.169
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	248.311	195.080	53.231
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	18.816.937	14.911.938	3.904.999
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	7.944.819	5.523.863	2.420.956

SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	0	142	-142
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	802.377	967.959	-165.582
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0	5.600	-5.600
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	16	-16
<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>681.329</b>	<b>845.066</b>	<b>-163.736</b>
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	681.329	845.066	-163.736
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	0	0	0
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	681.329	845.066	-163.736
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
<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>108.771</b>	<b>110.616</b>	<b>-1.846</b>
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	108.771	110.616	-1.846
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)	108.771	110.616	-1.846
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	0	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
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
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>348.931</b>	<b>314.505</b>	<b>34.426</b>
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (trasporto sanitario)	12.277	12.419	-142
SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)	0	142	-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)	336.654	302.086	34.568
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>-16</b>
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
SS1151	B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0
SS1152	B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	16	-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

<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>2.913.587</b>	<b>2.675.170</b>	<b>238.417</b>
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	2.913.587	2.675.170	<b>238.417</b>
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
<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>3.744.834</b>	<b>1.505.956</b>	<b>2.238.877</b>
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	288.250	383.866	<b>-95.616</b>
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	3.456.584	1.122.091	<b>2.334.493</b>
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.248.232	0	<b>1.248.232</b>
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	504.461	240	<b>504.221</b>
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	49.480	72.586	<b>-23.106</b>
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	753.585	419.070	<b>334.515</b>
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	579.337	255.589	<b>323.748</b>
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	321.489	374.607	<b>-53.118</b>
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.855	0	<b>1.855</b>
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	319.634	374.607	<b>-54.973</b>
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>147.368</b>	<b>72.534</b>	<b>74.834</b>
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	98.785	50.954	<b>47.830</b>
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)	0	5.600	<b>-5.600</b>
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	48.583	15.980	<b>32.603</b>
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

<b>BA1550</b>	<b>B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>10.872.118</b>	<b>9.388.075</b>	<b>1.484.043</b>
<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>10.109.669</b>	<b>8.556.187</b>	<b>1.553.483</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	423.789	529.589	<b>-105.800</b>
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	986.789	1.035.410	<b>-48.621</b>
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	762.615	774.220	<b>-11.605</b>
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	255.225	246.459	<b>8.766</b>
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	507.390	527.761	<b>-20.371</b>
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	591.852	244.659	<b>347.193</b>
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	<b>0</b>
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	112.609	103.727	<b>8.882</b>
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	349.470	311.749	<b>37.720</b>
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	31.753	36.936	<b>-5.183</b>
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.157.822	801.041	<b>1.356.782</b>
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	99.451	82.008	<b>17.443</b>
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	970.824	968.892	<b>1.932</b>
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	959.291	950.000	<b>9.291</b>
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	11.533	18.892	<b>-7.359</b>
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.622.695	3.667.954	<b>-45.259</b>
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	36.580	93.174	<b>-56.595</b>
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	180.924	1.276.843	<b>-1.095.919</b>
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3.405.191	2.297.937	<b>1.107.254</b>
<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>755.665</b>	<b>791.188</b>	<b>-35.523</b>
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	2.098	<b>-2.098</b>
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	<b>0</b>
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	716.123	757.213	<b>-41.090</b>
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	19.646	15.466	<b>4.180</b>
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	289.113	331.265	<b>-42.152</b>
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	<b>0</b>
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	130.449	191.406	<b>-60.958</b>
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	276.916	219.076	<b>57.840</b>
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	<b>0</b>
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	39.541	31.876	<b>7.665</b>
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	39.541	31.426	<b>8.115</b>
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	450	<b>-450</b>
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	<b>0</b>
<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>6.784</b>	<b>40.701</b>	<b>-33.917</b>
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.678	14.280	<b>-11.602</b>
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	4.106	26.421	<b>-22.315</b>
<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>2.641.081</b>	<b>3.396.230</b>	<b>-755.149</b>
<b>BA1920</b>	<b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>	<b>356.028</b>	<b>880.377</b>	<b>-524.349</b>
<b>BA1930</b>	<b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>	<b>145.594</b>	<b>81.211</b>	<b>64.382</b>
<b>BA1940</b>	<b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>2.095.951</b>	<b>2.218.796</b>	<b>-122.844</b>
<b>BA1950</b>	<b>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA1960</b>	<b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA1970</b>	<b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>	<b>39.848</b>	<b>215.845</b>	<b>-175.997</b>
<b>BA1980</b>	<b>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>3.660</b>	<b>0</b>	<b>3.660</b>
<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>1.027.555</b>	<b>966.783</b>	<b>60.771</b>
<b>BA2000</b>	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	<b>21.791</b>	<b>0</b>	<b>21.791</b>
<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>1.005.764</b>	<b>966.783</b>	<b>38.980</b>

BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	968.506	894.465	74.041
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	37.258	72.318	-35.061
<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>BA2061</b>	<b>B.4.D) Canoni di project financing</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA2070</b>	<b>B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>37.692.027</b>	<b>38.856.868</b>	<b>-1.164.840</b>
<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>30.600.247</b>	<b>32.211.047</b>	<b>-1.610.800</b>
<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>14.111.056</b>	<b>16.002.083</b>	<b>-1.891.027</b>
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	12.763.012	14.678.779	-1.915.767
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	12.719.409	14.419.322	-1.699.913
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	43.603	259.456	-215.853
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	1.348.044	1.323.304	24.740
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.323.465	1.323.304	161
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	24.579	0	24.579
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0
<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>16.489.191</b>	<b>16.208.964</b>	<b>280.227</b>
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	15.625.213	14.995.472	629.740
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	863.978	1.213.491	-349.513
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>206.425</b>	<b>111.016</b>	<b>95.409</b>
<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>206.363</b>	<b>111.016</b>	<b>95.348</b>
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	206.363	101.027	105.337
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	9.989	-9.989
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	61	0	61
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	61	0	61
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>4.348.234</b>	<b>4.065.028</b>	<b>283.206</b>
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>768.421</b>	<b>814.247</b>	<b>-45.827</b>
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	768.421	814.247	-45.827
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
<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>3.579.814</b>	<b>3.250.781</b>	<b>329.032</b>
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.239.397	2.932.989	306.408
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	340.417	317.793	22.624
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>2.537.122</b>	<b>2.469.777</b>	<b>67.344</b>
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>577.902</b>	<b>644.788</b>	<b>-66.886</b>
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	436.013	566.259	-130.245
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	141.888	78.529	63.359
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>1.959.220</b>	<b>1.824.990</b>	<b>134.230</b>
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.901.096	1.758.976	142.120
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	58.124	66.014	-7.890
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.397.579</b>	<b>1.071.005</b>	<b>326.573</b>
<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	<b>150.967</b>	<b>117.571</b>	<b>33.396</b>
<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>1.246.612</b>	<b>953.435</b>	<b>293.177</b>
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	457.824	444.195	13.630
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	788.787	509.240	279.547
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
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>3.294.828</b>	<b>2.770.757</b>	<b>524.071</b>

<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>226.923</b>	<b>87.932</b>	<b>138.991</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>3.067.905</b>	<b>2.682.826</b>	<b>385.080</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>829.161</b>	<b>819.665</b>	<b>9.495</b>
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	13.711	13.386	325
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	815.450	806.280	9.170
<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>2.238.745</b>	<b>1.863.160</b>	<b>375.584</b>
<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA2640</b>	<b>B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA2650</b>	<b>B.12.B) Svalutazione dei crediti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-96.414</b>	<b>-265.477</b>	<b>169.064</b>
<b>BA2670</b>	<b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	<b>-96.134</b>	<b>-264.379</b>	<b>168.246</b>
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	20.069	8.987	11.081
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-28.131	-149	-27.982
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-349.363	-160.594	-188.769
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-200	-1.813	1.613
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-5.147	4.289	-9.436
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	313	-332	646
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	266.326	-114.767	381.094
<b>BA2680</b>	<b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	<b>-280</b>	<b>-1.098</b>	<b>818</b>
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	-280	-1.098	818
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>4.433.862</b>	<b>2.663.992</b>	<b>1.769.870</b>
<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>0</b>	<b>89.491</b>	<b>-89.491</b>
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	0	89.491	-89.491
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0	0	0
<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</b>	<b>0</b>	<b>11.876</b>	<b>-11.876</b>
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	11.876	-11.876
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	0	0
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0	0
<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	<b>4.433.862</b>	<b>2.562.624</b>	<b>1.871.238</b>
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	402.721	216.396	186.325
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	113.837	37.472	76.366
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	148.086	793.703	-645.617
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	3.769.218	1.515.053	2.254.165
SS2895	<b>B.15) Totale voci da consolidare passive</b>	<b>1.289.126</b>	<b>1.550.610</b>	<b>-261.484</b>
BZ9999	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>99.985.243</b>	<b>94.436.295</b>	<b>5.548.948</b>
CA0010	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>22.608</b>	<b>14</b>	<b>22.594</b>
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	22.608	14	22.594
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0
CA0050	<b>C.2) Altri proventi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>200.383</b>	<b>233.323</b>	<b>-32.940</b>
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	1.496	2.580	-1.085
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	194.270	216.233	-21.963
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	4.618	14.510	-9.892
CA0150	<b>C.4) Altri oneri</b>	<b>36.007</b>	<b>39.678</b>	<b>-3.671</b>
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	36.007	39.678	-3.671
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0
CZ9999	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-213.783</b>	<b>-272.987</b>	<b>59.205</b>
DA0010	<b>D.1) Rivalutazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
DA0020	<b>D.2) Svalutazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
DZ9999	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
EA0010	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>636.308</b>	<b>216.852</b>	<b>419.456</b>
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0
EA0030	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	<b>636.308</b>	<b>216.852</b>	<b>419.456</b>
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	535.694	185.028	350.666
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	47.991	7.311	40.679
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	47.991	7.311	40.679
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	47.991	7.311	40.679
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	52.623	23.583	29.040
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	52.623	23.583	29.040
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	52.623	23.583	29.040
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	1	930	-929
EA0260	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>211.387</b>	<b>136.277</b>	<b>75.110</b>
EA0270	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
EA0280	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	<b>211.387</b>	<b>136.277</b>	<b>75.110</b>
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	169.037	46.511	122.526
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	169.037	46.511	122.526
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	169.037	46.511	122.526
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	42.349	89.766	-47.416
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	42.349	89.766	-47.416
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	42.349	89.766	-47.416
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0
EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>424.922</b>	<b>80.576</b>	<b>344.346</b>
XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>3.084.121</b>	<b>-4.489.572</b>	<b>7.573.693</b>
YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>3.062.373</b>	<b>2.990.227</b>	<b>72.146</b>
YA0020	<b>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</b>	<b>2.738.675</b>	<b>2.662.517</b>	<b>76.158</b>
YA0030	<b>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</b>	<b>33.729</b>	<b>26.186</b>	<b>7.543</b>
YA0040	<b>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</b>	<b>289.970</b>	<b>301.525</b>	<b>-11.556</b>
YA0050	<b>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
YA0060	<b>Y.2) IRES</b>	<b>17.480</b>	<b>17.480</b>	<b>0</b>
YA0070	<b>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</b>	<b>17.480</b>	<b>17.480</b>	<b>0</b>
YA0080	<b>Y.2.B) IRES su attività commerciale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
YA0090	<b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
YZ9999	<b>Totale imposte e tasse (Y)</b>	<b>3.079.853</b>	<b>3.007.707</b>	<b>72.146</b>
ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>4.268</b>	<b>-7.497.280</b>	<b>7.501.547</b>

# RELAZIONE SULLA GESTIONE

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

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.....	9
Prestazioni in regime di ricovero.....	9
Prestazioni in regime ambulatoriale.....	10
Collaborazioni in ambito assistenziale.....	10
Attività di ricerca.....	11
Information Technology .....	14
Alta formazione.....	15
La gestione economico-finanziaria dell'Ente.....	15
Sintesi di Bilancio.....	15
Gestione finanziaria.....	15
Gestione economica.....	16
Confronto preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2021.....	18
Relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2021.....	24
Valore della produzione.....	24
Costi della produzione.....	26
Proventi e oneri finanziari.....	33
Proventi e oneri straordinari.....	33
Imposte sul reddito dell'esercizio.....	33
Livelli di assistenza (LEA) Allegato 8 (A e B).....	34
Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.....	34
Conclusioni.....	34

## **Criteria 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. 9600/2023, 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 2022, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge.

## **Generalità sull'organizzazione dell'Ente**

La Monasterio, costituita dal Consiglio Nazionale delle Ricerche e dalla Regione Toscana nel 2007 (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 alla 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).

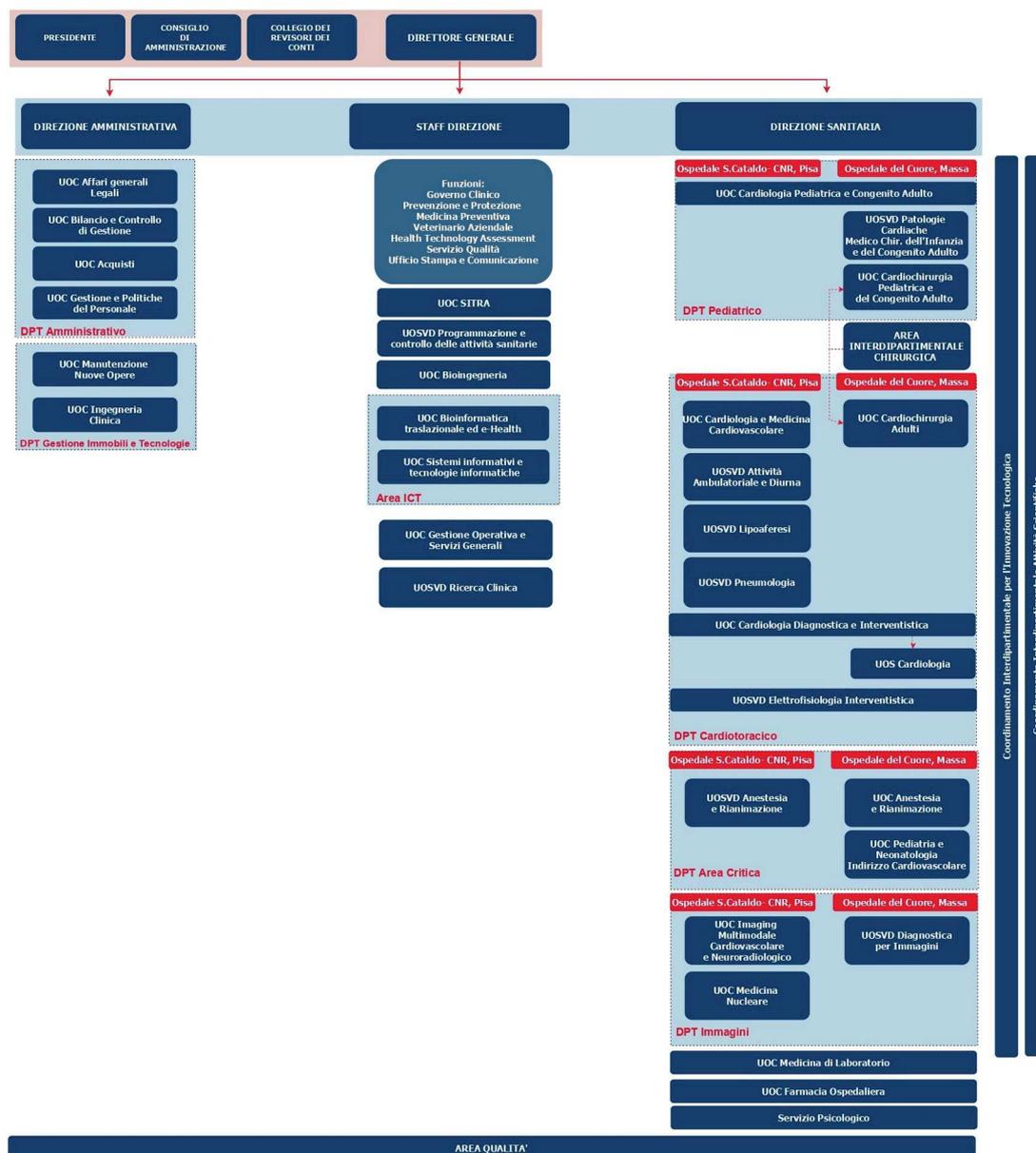
L'organizzazione e le attività dell'Ente sono improntate a criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza garantendo il coinvolgimento dei professionisti nel processo gestionale.

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 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-afèresi;
- 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 2022 è proseguita la 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 (tabelle in nota integrativa).

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 2022 di Agenas qualifica i risultati di eccellenza della Monasterio, in termini di esiti clinici, come di seguito riepilogato:

<i>KPI</i>	<i>% Raw</i>	<i>% Adjusted</i>	<i>National Average</i>	<i>National Ranking</i>	<i>Regional Ranking</i>
Chirurgia Valvolare isolata Mortalità 30gg	0,68	0,67 p=0.001	2,51	#2	Best practice
BPAC isolato Mortalità 30 gg	1,11	1,36 p=0.304	2,16	#15	Best practice
Scompenso cardiaco congestizio Mortalità 30 gg	2,71	3,49 p=0.001	11,22	#23	#3
Scompenso cardiaco Riammissioni 30gg	7,28	6,94 p=0.008	13,46	#23	Best practice
Insufficienza renale cronica Mortalità 30gg	3,17	3,08 p=0.001	14,16	#13	Best practice

BPCO Riadattata Mortalità 30 giorni	0	VOLUMI NON SIGNIFICA TIVI	13,77		
BPCO Riadattata Riammissioni 30 giorni	2,86	VOLUMI NON SIGNIFICA TIVI	12,68		

La Monasterio nell'anno 2021 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 2021, 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 chirurgici è 3,2 (+86% della media delle AA.OO.UU toscane);
- i DRG chirurgici di alta complessità costituiscono il 51,5% del totale rispetto ad una media delle AA.OO.UU. toscana del 16,6%.

Inoltre, sempre la suddetta valutazione del Laboratorio MeS, attesta che la performance di Monasterio è *best-practice* regionale per quanto concerne:

- La percentuale di riammissioni entro 30 giorni non pianificate (4,7 vs media regionale 7,8);
- Indice di performance della degenza media - drg medici e chirurgici: - 1,2 gg;
- Adesione, estensione, e risposta Prems (4,7 vs media regionale 2,8) con tasso di estensione del 100% rispetto alla media regionale del 69% e tasso di adesione del del 69,5% rispetto alla media regionale del 24,1%;
- Dimissioni volontarie (4,9 vs media regionale 2,1);
- Ricoveri ripetuti (4,0 vs media regionale 3,2);
- Appropriatezza prescrittiva farmaceutica (4,2 vs media regionale 2,4);

**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 2021:

- 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, percorso che si è concluso positivamente nel 2023 con risultati che pochi Ospedali al Mondo possono vantare alla prima Survey.

Sono ripresi i programmi di cooperazione internazionale all'estero grazie al sostegno di Fondazione "Rosa Pristina" ONLUS che erano stati sospesi a causa l'emergenza pandemica ed è proseguita 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 2022.

### **Prestazioni in regime di ricovero**

- Nel 2022 il numero di dimessi è 5.248 (4.694 in regime ordinario e 554 in regime di day hospital) a fronte di 5.189 (4.735 in regime ordinario e 454 in regime di day hospital) nel corso del 2021 pari a **+1,14%**;
- valore delle prestazioni erogate: passa da Euro 66.452.416 del 2021 a Euro 67.428.421 del 2022 con un **aumento del 1,5 %**.

c) attrazione: il 16,7% dei pazienti è residente al di fuori dei confini regionali (il 15,8% per la cardiocirurgia dell'adulto ed il 53% per la cardiocirurgia pediatrica).

### **Prestazioni in regime ambulatoriale**

Nel 2022 sono state erogate 420.958 prestazioni ambulatoriali 409.500 prestazioni erogate nel 2021 (+2,8%); in termini di valore l'attività ambulatoriale complessivamente resa, si attesta a 14.850.706 Euro con un **aumento del 1,8%** rispetto all'anno 2021 (Euro 14.581.391).

### **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 2022 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 iniziato per far fronte all'emergenza pandemica e assicurare un coordinamento di Area Vasta per l'erogazione delle prestazioni sanitarie in regime di ricovero e ambulatoriale. Ciò si è reso necessario per fronteggiare l'aumento della domanda di cura registratosi in modo sempre più acuto a partire dal 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 2022, come il precedente, ha registrato importanti progressi nel processo di integrazione con l'Istituto di Fisiologia Clinica del CNR realizzato attraverso la partecipazione congiunta e 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 corso del 2022 è stato formalizzato l'accordo con UNIPI, oltre che ATNO e AOUP, per l'Area Nascita integrata che prevede un impegno sinergico delle 4 istituzioni coinvolte nell'attività clinica ma anche di ricerca, formazione, didattica e innovazione.

È proseguita 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.

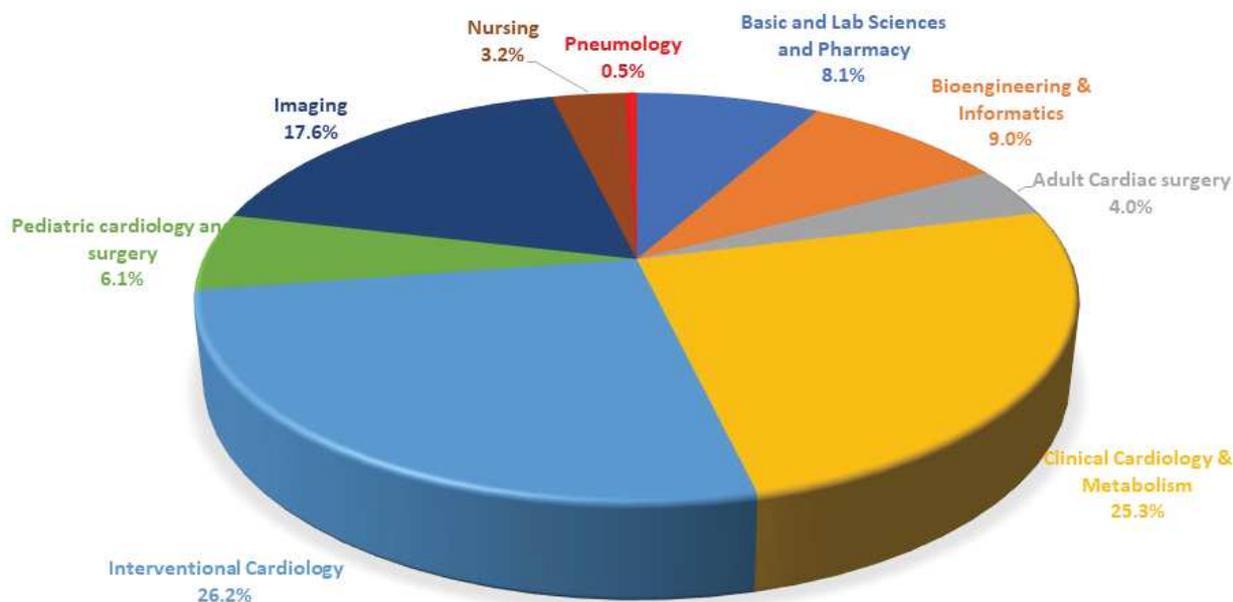
### Attività di ricerca

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

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



### ARTICOLI PER AREA TEMATICA 2022



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.).

Nel 2022 è stato inoltre attivato il laboratorio di Fase 1 per la sperimentazione di farmaci su uomo ottenendo il riconoscimento da parte di AIFA.

In merito, l'anno 2022 ha visto un importante sviluppo delle attività di ricerca come confermato da alcuni dati qui riportati:

- 401 pubblicazioni indicizzate (con un impact factor medio di 7,1);
- 110 studi totali: 46 interventistici (13 profit e 33 no profit) e 64 osservazionali (16 profit e 48 no profit);
- 32 progetti competitivi;
- 4 progetti di ricerca bando Covid;

- 10 progetti di ricerca Bando Salute 2018.

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

Di seguito vengono elencati detti costi:

CONTO	DESCRIZIONE
500.015.0010	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI
500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)
500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI
500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI
500.020.0070	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE
500.020.0090	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE
510.080.0090	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI
510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA
510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI
515.010.0010	LAVANDERIA
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI
515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI
515.010.0086	SPESE PER TELEFONIA MOBILE
515.010.0090	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI
515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI
515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA
550.030.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA
570.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET
570.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET
570.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET

570.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET
570.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET
570.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED
570.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED
570.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED
570.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED
570.030.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN
570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF
580.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF
580.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC
590.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC
590.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC
600.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM
600.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM
600.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM
600.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM
600.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM
600.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM
600.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM
600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE
610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI
630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE
660.070.0010	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI
660.080.0020	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT
660.080.0040	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (VINC)
660.080.0050	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PRIVATI
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE
690.030.0020	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO
700.010.0010	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE

### **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 2022, la Monasterio ha consolidato l'importante risultato ottenuto nel 2021 con l'ottenimento della certificazione ISO 9001:2004 della "fabbrica del software" dell'Ente, della certificazione ISO 13485:2016 relativa al ciclo di produzione del software. Con Delibera 525 del 15/0/2023 la Giunta Regionale ha scelto la cartella clinica di Monasterio come Cartella Clinica Elettronica unica regionale (cartella medica di corsia e ambulatoriale, la cartella infermieristica, la STU e cartella di area critica). Con questa decisione la Regione assegna alla Monasterio una funzione importantissima in un ambito strategico, la Sanità Digitale, e di assoluta rilevanza.

### **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 2022 l'indice di tempestività dei pagamenti ex art. 9 D.P.C.M. 22 è stato pari a -0,58.

In **Allegato 2**, **Allegato 3** e **Allegato 4** sono riportati il prospetto dei flussi di cassa, la certificazione sui tempi di pagamento, ai sensi dell'art. 41 del D.L.66/2014 e i prospetti di incasso e pagamento SIOPE.

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

### **Gestione economica**

L'esercizio 2022 ha visto un ulteriore 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), e un primo parziale recupero nel 2021.

Anche nel 2022 si sono registrati costi correlati all'emergenza pandemica (sostanzialmente per dispositivi di protezione, reagenti per diagnostica e incentivi al personale per il recupero liste d'attesa). Si allega alla presente nota un prospetto riassuntivo (Allegato 5) che riporta i costi sostenuti nel 2022 per l'emergenza COVID a confronto con gli esercizi 2020 e 2021.

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 17.591.276,54 come assegnazione iniziale, Euro 11.000.000,00 come assegnazione intermedia ai quali si sono aggiunti Euro 1.545.212,50 in fase di assegnazioni finali;
- il valore della mobilità in compensazione infra regionale aumenta di Euro 353.857,92 mentre quello extra regionale di Euro 854.804,57;
- il risultato d'esercizio presenta un utile di Euro 4.267,52.

Si ricorda che il risultato economico di bilancio della Monasterio relativo all'esercizio 2021 fu di fatto determinato dall'adozione della D.G.R. 563 del 16 maggio 2022 che non prevedeva alcuna assegnazione finale per la Monasterio diversamente da quanto avvenuto per le altre Aziende del SSRT.

Il risultato economico conseguito, pertanto, si poneva in totale antitesi rispetto agli sforzi profusi da questo Ente nel corso del 2021, sia in termini di ripresa a regime delle attività ambulatoriali e di ricovero, sia in termini di rispetto di tutti gli obiettivi regionali assegnati all'Ente per fronteggiare la pandemia, compreso l'andamento della spesa di personale nell'ambito degli equilibri generali di sistema.

Tale mancata assegnazione finale andava ad aggiungersi alla prassi regionale di applicare - solo per la Monasterio - una decurtazione del contributo di prima assegnazione calcolato secondo quanto previsto dal Piano Sanitario Sociale Integrato mediante la previsione di un fondo di riequilibrio negativo.

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.”

Nel corso del 2022 la Monasterio ha, quindi, avviato un’interlocuzione con la competente Direzione Regionale, con numerosi incontri culminati con l’invio della nota prot. n. 12139 del 3 giugno 2022 predisposta con la collaborazione del Collegio dei Revisori finalizzata, da un lato ad acquisire rassicurazioni sull’immediato ripiano della perdita per il 2021, e, dall’altro, a garantire in prospettiva alla Monasterio una remunerazione conforme alle previsioni del Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale 2012-2015 (PSSIR) e della Legge R.T. n. 85/2009.

Il Direttore della Direzione Sanità, Welfare e Coesione Sociale della Regione Toscana, con nota prot. n. AOOGRTO257002 del 27 giugno 2022, riscontrava la predetta richiesta precisando:

- che la mancata assegnazione finale per l’esercizio 2021 era stata legata esclusivamente a motivazioni contingenti e di carattere tecnico;
- che la Regione, non appena approvato detto bilancio da parte della Giunta Regionale, avrebbe predisposto una specifica DGR per l’assegnazione del contributo a titolo di ripiano totale della perdita d’esercizio 2021;
- che, nelle successive DGR di assegnazione di risorse intermedie relative all’esercizio 2022, si sarebbe provveduto ad un recupero, almeno parziale, a favore della Monasterio della decurtazione effettuata sul contributo spettante, con la DGR n. 6/2022 “Assegnazione iniziale di Fondo Sanitario Regionale Indistinto per l’esercizio 2022 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale”;
- che, a decorrere dall’esercizio 2023, la modalità di finanziamento della Monasterio si sarebbe allineata ai criteri previsti dalla L.R.T. n. 85/2009 e dal PSSIR vigente, escludendo, o, comunque, limitando sensibilmente, la decurtazione operata in passato del fondo di riequilibrio, in sede di assegnazione iniziale di risorse.

I suddetti impegni sono stati effettivamente attuati dalla Regione che ha provveduto ad uno stanziamento ulteriore a valere sul bilancio 2022 in fase di assegnazione intermedia, per

11.000.000,00 di Euro (v. la DGR n. 1422/2022) e finale, per 1.545.213,00 Euro (v. DGR n. 489 e n. 500 dell'8/5/2023).

Quanto sopra ha consentito alla Monasterio di poter conseguire una chiusura del bilancio 2022 in pareggio ripristinando quindi l'equilibrio economico della gestione.

### **Confronto preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2021**

Si riporta di seguito il prospetto di confronto tra i dati a consuntivo 2022, i dati a consuntivo 2021 ed i dati di preventivo 2022 ricordando che per la predisposizione del bilancio preventivo 2022 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 2022, 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 2022 si basavano sul pre-consuntivo 2021 aggiornato al 31 gennaio 2022.

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 2021 e che potessero determinare effetti economici anche nell'esercizio 2022. Poiché nel 2022 i costi relativi alle prestazioni in orario aggiuntivo rese dalla dirigenza sanitaria e dal comparto sanitario non sono più compresi tra i costi di personale, ma rientrano tra i costi per servizi sanitari, è stato inserito anche un confronto con il conto economico 2021 riclassificato secondo i nuovi criteri.

## CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

Importi: Euro

Importi: Euro

A

B

C

D

A-B

A-C

A-D

SCHEMA DI BILANCIO

Anno  
2022

Anno  
2021

Anno  
2021  
riclassificato

Preventivo 2022

VARIAZIONE T/T-1

VARIAZIONE T/T-1

VARIAZIONE T/T-1

Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013

Importo

%

Importo

%

Importo

%

A VALORE DELLA PRODUZIONE

	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2021 riclassificato	Preventivo 2022	VARIAZIONE T/T-1		VARIAZIONE T/T-1		VARIAZIONE T/T-1	
					Importo	%	Importo	%	Importo	%
1 Contributi in c/esercizio	31.526.256	19.605.291	19.605.291	20.320.915	11.920.966	60,8%	11.920.966	60,8%	11.205.341	55,1%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	29.337.797	18.201.947	18.201.947	19.984.573	11.135.851	61,2%	11.135.851	61,2%	9.353.225	46,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.961.061	1.022.001	1.022.001	200.000	939.059	91,9%	939.059	91,9%	1.761.061	880,5%
1 Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	1.500.000	-	0	-	1.500.000	-	1.500.000	-	1.500.000	-
2 Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	567.652	567.652	-	-567.652	-100,0%	-567.652	-100,0%	0	-
3 Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	0	-	0	-	0	-	0	-
4 Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	0	-	0	-	0	-	0	-
5 Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	0	-	0	-	0	-	0	-
6 Contributi da altri soggetti pubblici	461.061	454.350	454.350	200.000	6.711	1,5%	6.711	1,5%	261.061	130,5%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	227.398	381.343	381.343	136.343	-153.944	-40,4%	-153.944	-40,4%	91.056	66,8%
1 da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	0	-	0	-	0	-	0	-
2 da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	0	-	0	-	0	-	0	-
3 da Regione e altri soggetti pubblici	-	245.000	245.000	-	-245.000	-100,0%	-245.000	-100,0%	0	-
4 da privati	227.398	136.343	136.343	136.343	91.056	66,8%	91.056	66,8%	91.056	66,8%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	0	-	0	-	0	-	0	-

2	) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.647.443	-190.025	-190.025	-	-2.457.419	1293,2%	-2.457.419	1293,2%	-2.647.443	
3	) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	698.414	77.540	77.540	92.000	620.874	800,7%	620.874	800,7%	606.414	659,1%
4	) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	66.093.709	64.644.499	64.644.499	63.023.369	1.449.210	2,2%	1.449.210	2,2%	3.070.340	4,9%
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	52.768.895	52.311.905	52.311.905	51.797.633	456.990	0,9%	456.990	0,9%	971.262	1,9%
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.278.539	3.603.935	3.603.935	3.604.055	-325.396	-9,0%	-325.396	-9,0%	-325.516	-9,0%
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	10.046.275	8.728.659	8.728.659	7.621.681	1.317.617	15,1%	1.317.617	15,1%	2.424.594	31,8%
5	) Concorsi, recuperi e rimborsi	678.057	1.421.504	1.421.504	1.395.278	-743.447	-52,3%	-743.447	-52,3%	-717.221	-51,4%
6	) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	982.299	938.865	938.865	1.145.810	43.434	4,6%	43.434	4,6%	-163.511	-14,3%
7	) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.172.119	2.694.613	2.694.613	3.372.869	477.506	17,7%	477.506	17,7%	-200.750	-6,0%
8	) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
9	) Altri ricavi e proventi	2.354.813	946.849	946.849	849.142	1.407.965	148,7%	1.407.965	148,7%	1.505.672	177,3%
	<b>Totale A)</b>	<b>102.858.225</b>	<b>90.139.135</b>	<b>90.139.135</b>	<b>90.199.382</b>	<b>12.719.090</b>	<b>14,1%</b>	<b>12.719.090</b>	<b>14,1%</b>	<b>12.658.843</b>	<b>14,0%</b>
B	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>										
1	) Acquisti di beni	30.777.787	30.064.199	30.064.199	27.374.018	713.588	2,4%	713.588	2,4%	3.403.770	12,4%
	a) Acquisti di beni sanitari	29.965.091	29.218.092	29.218.092	26.847.610	746.999	2,6%	746.999	2,6%	3.117.481	11,6%
	b) Acquisti di beni non sanitari	812.696	846.107	846.107	526.408	-33.411	-3,9%	-33.411	-3,9%	286.289	54,4%
2	) Acquisti di servizi sanitari	7.944.819	5.523.863	7.345.990	4.895.234	2.420.956	43,8%	598.829	8,2%	3.049.585	62,3%
	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	681.329	845.066	845.066	792.061	-163.736	-19,4%	-163.736	-19,4%	-110.731	-14,0%
	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	108.771	110.616	110.616	5.334	-1.846	-1,7%	-1.846	-1,7%	103.437	1939,2%
	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	0	-	0	-	0	-	0	

k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	348.931	314.505	314.505	314.363	34.426	10,9%	34.426	10,9%	34.568	11,0%
l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	16	16	-	-16	-100,0%	-16	-100,0%	0	
m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.913.587	2.675.170	2.675.170	2.377.278	238.417	8,9%	238.417	8,9%	536.309	22,6%
n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.744.834	1.505.956	3.328.083	1.246.637	2.238.877	148,7%	416.751	12,5%	2.498.197	200,4%
p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	147.368	72.534	72.534	159.562	74.834	103,2%	74.834	103,2%	-12.194	-7,6%
q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
3	Acquisti di servizi non sanitari	10.872.118	9.388.075	9.388.075	8.847.360	1.484.043	15,8%	1.484.043	15,8%	2.024.758	22,9%
a)	Servizi non sanitari	10.109.669	8.556.187	8.556.187	8.346.779	1.553.483	18,2%	1.553.483	18,2%	1.762.891	21,1%
b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	755.665	791.188	791.188	476.422	-35.523	-4,5%	-35.523	-4,5%	279.243	58,6%
c)	Formazione	6.784	40.701	40.701	24.159	-33.917	-83,3%	-33.917	-83,3%	-17.375	-71,9%
4	Manutenzione e riparazione	2.641.081	3.396.230	3.396.230	3.154.164	-755.149	-22,2%	-755.149	-22,2%	-513.083	-16,3%
5	Godimento di beni di terzi	1.027.555	966.783	966.783	500.458	60.771	6,3%	60.771	6,3%	527.096	105,3%
6	Costi del personale	37.692.027	38.856.868	37.034.741	36.375.615	-1.164.840	-3,0%	657.286	1,8%	1.316.412	3,6%
a)	Personale dirigente medico	12.763.012	14.678.779	13.396.558	13.436.333	-1.915.767	-13,1%	-633.546	-4,7%	-673.321	-5,0%
b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.348.044	1.323.304	1.323.304	1.308.076	24.740	1,9%	24.740	1,9%	39.969	3,1%
c)	Personale comparto ruolo sanitario	16.489.191	16.208.964	15.669.058	14.950.523	280.227	1,7%	820.133	5,2%	1.538.668	10,3%
d)	Personale dirigente altri ruoli	1.552.686	1.570.051	1.570.051	1.374.276	-17.365	-1,1%	-17.365	-1,1%	178.410	13,0%
e)	Personale comparto altri ruoli	5.539.095	5.075.771	5.075.771	5.306.408	463.324	9,1%	463.324	9,1%	232.687	4,4%
7	Oneri diversi di gestione	1.397.579	1.071.005	1.071.005	1.065.391	326.573	30,5%	326.573	30,5%	332.187	31,2%
8	Ammortamenti	3.294.828	2.770.757	2.770.757	3.777.017	524.071	18,9%	524.071	18,9%	-482.189	-12,8%
a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	226.923	87.932	87.932	76.169	138.991	158,1%	138.991	158,1%	150.754	197,9%
b)	Ammortamenti dei Fabbricati	829.161	819.665	819.665	868.629	9.495	1,2%	9.495	1,2%	-39.468	-4,5%
c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.238.745	1.863.160	1.863.160	2.832.219	375.584	20,2%	375.584	20,2%	-593.475	-21,0%
9	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
10	Variazione delle rimanenze	-96.414	-265.477	-265.477	-	169.064	-63,7%	169.064	-63,7%	-96.414	
a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	-96.134	-264.379	-264.379	-	168.246	-63,6%	168.246	-63,6%	-96.134	
b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	-280	-1.098	-1.098	-	818	-74,5%	818	-74,5%	-280	
11	Accantonamenti	4.433.862	2.663.992	2.663.992	1.476.987	1.769.870	66,4%	1.769.870	66,4%	2.956.875	200,2%

1	)										
a)	Accantonamenti per rischi	-	89.491	89.491	57.807	-89.491	-100,0%	-89.491	-100,0%	-57.807	-100,0%
b)	Accantonamenti per premio operosità	-	-	0	-	0	-	0	-	0	!
c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	11.876	11.876	-	-11.876	-100,0%	-11.876	-100,0%	0	
d)	Altri accantonamenti	4.433.862	2.562.624	2.562.624	1.419.180	1.871.238	73,0%	1.871.238	73,0%	3.014.682	212,4%
Totale B)		99.985.243	94.436.295	94.436.295	87.466.244	5.548.948	5,9%	5.548.948	5,9%	12.518.999	14,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		2.872.981	-4.297.161	-4.297.161	2.733.138	7.170.142	-166,9%	7.170.142	-166,9%	139.843	5,1%
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI							0		0	
1	) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	22.608	14	14	-	22.594	162781,8%	22.594	162781,8%	22.608	
2	) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	236.391	273.001	273.001	278.443	-36.611	-13,4%	-36.611	-13,4%	-42.052	-15,1%
Totale C)		-213.783	-272.987	-272.987	-278.443	59.205	-21,7%	59.205	-21,7%	64.660	-23,2%
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							0		0	
1	) Rivalutazioni	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
2	) Svalutazioni	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
Totale D)		-	-	0	-	0	-	0	-	0	
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							0		0	
1	) Proventi straordinari	636.308	216.852	216.852	285.107	419.456	193,4%	419.456	193,4%	351.201	123,2%
a)	Plusvalenze	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
b)	Altri proventi straordinari	636.308	216.852	216.852	285.107	419.456	193,4%	419.456	193,4%	351.201	123,2%
2	) Oneri straordinari	211.387	136.277	136.277	-	75.110	55,1%	75.110	55,1%	211.387	
a)	Minusvalenze	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
b)	Altri oneri straordinari	211.387	136.277	136.277	-	75.110	55,1%	75.110	55,1%	211.387	
Totale E)		424.922	80.576	80.576	285.107	344.346	427,4%	344.346	427,4%	139.815	49,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		3.084.121	-4.489.572	-4.489.572	2.739.802	7.573.693	-168,7%	7.573.693	-168,7%	344.318	12,6%

Y											
)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO										
1	IRAP	3.062.373	2.990.227	2.990.227	2.722.096	72.146	2,4%	72.146	2,4%	340.277	12,5%
)	a) IRAP relativa a personale dipendente	2.738.675	2.662.517	2.662.517	2.385.478	76.158	2,9%	76.158	2,9%	353.196	14,8%
	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	33.729	26.186	26.186	36.764	7.543	28,8%	7.543	28,8%	-3.036	-8,3%
	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	289.970	301.525	301.525	299.853	-11.556	-3,8%	-11.556	-3,8%	-9.883	-3,3%
	d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
2	IRES	17.480	17.480	17.480	17.480	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
)											
3	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	0	-	0	-	0	-	0	
)											
	Totale Y)	3.079.853	3.007.707	3.007.707	2.739.576	72.146	2,4%	72.146	2,4%	340.277	12,4%
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	4.268	-7.497.280	-7.497.280	226	7.501.547	-100,1%	7.501.547	-100,1%	4.041	1786,5%

## Relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2021

### Valore della produzione

Nel 2022 - come detto - il contributo in conto esercizio assegnato in via definitiva dalla Regione è stato pari ad Euro 29.337.797,37 ed Euro 1.500.000,00 extra fondo. Si rilevano poi ulteriori contributi per Euro 461.060,56 erogati da soggetti pubblici ed Euro 227.398,42 da 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 del 2,2% rispetto al 2021, 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'1,00%, e delle prestazioni in regime ambulatoriale (SPA) del 6,42%. Incrementano anche i farmaci alla dimissione (FED) del 63,38%.

Di seguito un quadro di sintesi.

TIPO	CE	DESCRIZIONE	2022	2021	DIFF.	%
SPA	RR036 1	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	7.703.273,00	7.014.298,00	688.975,00	9,82%
SPA	RR036 1	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	1.059.590,00	1.039.623,00	19.967,00	1,92%
SPA	AA047 0	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	772.452,00	906.382,00	-133.930,00	-14,78%
			9.535.315,00	8.960.303,00	575.012,00	6,42%
SDO	AA046 0	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	8.097.509,60	7.096.824,25	1.000.685,35	14,10%
SDO	RR035 1	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	34.821.574,05	36.147.288,50	-1.325.714,45	-3,67%
SDO	RR035 1	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	6.753.075,90	5.937.513,25	815.562,65	13,74%
			49.672.159,55	49.181.626,00	490.533,55	1,00%
FED	RR038 1	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE	45.769,93	21.476,57	24.293,36	113,12%
FED	RR038 1	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE	303.630,06	172.855,70	130.774,36	75,66%
FED	AA049 0	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE	19.528,70	31.479,48	-11.950,78	-37,96%
			368.928,69	225.811,75	143.116,94	63,38%
DIRETT A	RR036 2	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	2.081.981,87	1.978.850,12	103.131,75	5,21%
DIRETT A	AA059 0	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A FATTURAZIONE EXTRA REGIONE	0,00	95,00	-95,00	100,00%
			2.081.981,87	1.978.945,12	103.036,75	5,21%

Per le prestazioni rese a favore di pazienti ricoverati in altre strutture sanitarie (v. voce “fatturazione diretta”), si registra un incremento del 5,21% passando da Euro 1.978.945,12 ad Euro 2.081.981,87.

I ricavi per attività intramoenia, registrano un calo del 9,03%: il valore complessivo passa da Euro 3.603.935,43 Euro ad Euro 3.278.539,41 (v. prospetto di analisi extracontabile - **Allegato 6**):

CE	DESCRIZIONE	2022	2021	DIFF.	%
AA068 0	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA OSPEDALIERA	216.099,63	455.242,67	-239.143,04	52,53%
AA069 0	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA	3.042.631,38	3.116.487,00	-73.855,62	-2,37%
AA074 0	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA (ASL - AO - IRCSS E POLICLINICI DELLA REGIONE)	19.808,40	32.205,76	-12.397,36	38,49%
		3.278.539,41	3.603.935,43	-325.396,02	-9,03%

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

- “Concorsi, recuperi e rimborsi”:

CE	DESCRIZIONE	2022	2021	DIFF.	%
AA083 0	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO. IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	435.152,00	730.304,00	-295.152,00	-40,41%
AA087 0	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	23.847,56	39.308,03	-15.460,47	-39,33%
AA087 0	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	8,66	-8,66	100,00%
AA076 0	RIMBORSI ASSICURATIVI	468,68	1.666,00	-1.197,32	-71,87%
AA093 0	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	94.707,37	78.020,65	16.686,72	21,39%
AA093 0	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	29.696,70	25.316,21	4.380,49	17,30%
AA093 0	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	94.184,42	89.538,47	4.645,95	5,19%
AA091 0	PAY BACK OSPEDALIERO		457.341,80	-457.341,80	100,00%
		678.056,73	1.421.503,82	-743.447,09	-52,30%

La voce rileva un decremento del 52,30% dovuto all’assenza dei rimborsi per pay back ospedaliero che dal 2022 non vengono più riconosciuti alla Monasterio da parte della Regione, non rientrando questa tra gli enti del consolidato regionale, e la diminuzione dei rimborsi da ASL/AO che nel 2021 avevano visto anche il riconoscimento di alcune annualità pregresse dell’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 4,6% conseguente all’incremento dei volumi della attività ambulatoriali erogate;
- “Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio”: il valore di questa posta incrementa del 17,7%, 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	2022	2021	DIFF.	%
AA107 0	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	536.463,01	683.153,09	-146.690,08	-21,47%
AA107 0	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	281.580,22	181.124,62	100.455,60	55,46%
AA107 0	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	19.368,20	12.780,76	6.587,44	51,54%
AA109 0	UTILIZZO FONDO INTRAMOENIA	239.013,00	0,00	239.013,00	
AA109 0	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI	929.280,85	41.873,50	887.407,35	2119,26 %
AA109 0	UTILIZZO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	39.281,67	0,00	39.281,67	
AA109 0	UTLIZZO ALTRI FONDI	269.972,52	0,00	269.972,52	
AA109 0	UTILIZZO FONDO INT MORATORI	39.853,86	27.916,63	11.937,23	42,76%
		2.354.813,33	946.848,60	1.407.964,73	148,70%

La voce evidenzia una diminuzione dei proventi da contratti di ricerca del 21,47% e un incremento di quelli per formazione del 55,46%. Rilevanti sono poi le poste per gli utilizzi dei fondi accantonati, in particolare l’utilizzo dei fondi per oneri contrattuali per l’erogazione degli arretrati del comparto, a seguito della definizione del nuovo CCNL. Tra l’utilizzo di altri fondi rientrano Euro 153.729,19 per contributi da soggetti privati per progetti di ricerca (dettaglio in nota integrativa) ed Euro 116.243,33 del fondo donazioni.

### Costi della produzione

In merito alla voce “Acquisto di beni”, si registra un incremento del 2,37%. In particolare, un incremento di costi per beni sanitari del 2.56% (dovuto all’incremento dei livelli di attività erogata) ed un decremento di costo per beni non sanitari del 3,95%.

CE	DESCRIZIONE	2022	2021	DIFF.	%
BA004 0	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	153,02	363,61	-210,59	-57,92%
BA005 1	OSSIGENO	69.441,24	44.256,06	25.185,18	56,91%



BA025 0	PRODOTTI DIETETICI	1,41	4,17	-2,76	-66,19%
BA028 0	PRODOTTI FARMACEUTICI E ALTRI MATERIALI PER USO VETERINARIO	0,15		0,15	
BA029 0	ALTRI BENI SANITARI	10.292,30	630,50	9.661,80	1532,40 %
BA004 0	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	2.094.120,50	1.955.907,14	138.213,36	7,07%
BA005 0	MEDICINALI SENZA AIC	191.036,05	135.903,47	55.132,58	40,57%
BA006 3	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	293.701,90	175.448,90	118.253,00	67,40%
BA010 0	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	463.377,39	462.672,39	705,00	0,15%
BA022 0	DISPOSITIVI MEDICI	21.593.667,17	21.012.470,31	581.196,86	2,77%
BA023 0	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.272.941,80	3.366.457,35	-93.515,55	-2,78%
BA024 0	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.697.732,30	1.672.247,81	25.484,49	1,52%
BA025 0	PRODOTTI DIETETICI	12.018,72	10.629,92	1.388,80	13,07%
BA027 0	PRODOTTI CHIMICI	83.203,54	106.786,97	-23.583,43	-22,08%
BA028 0	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	5.655,22	5.823,31	-168,09	-2,89%
BA029 0	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	159.669,63	247.499,45	-87.829,82	-35,49%
BA030 1	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	18.078,79	20.990,54	-2.911,75	-13,87%
		29.965.091,13	29.218.091,90	746.999,23	2,56%

CE	DESCRIZIONE	2022	2021	DIFF.	%
BA032 0	PRODOTTI ALIMENTARI	26.979,79	968,19	26.011,60	2686,62 %
BA033 0	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	39.233,63	48.693,70	-9.460,07	-19,43%
BA034 0	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	4.883,47	585,16	4.298,31	734,55%
BA035 0	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	121.590,80	126.913,59	-5.322,79	-4,19%
BA036 0	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	65.080,37	56.826,60	8.253,77	14,52%
BA036 0	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	6.090,68	7.793,65	-1.702,97	-21,85%
BA036 0	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	234.690,25	323.085,97	-88.395,72	-27,36%
BA037 0	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	44.628,45	16.662,03	27.966,42	167,85%

BA037 0	ALTRI BENI NON SANITARI	203.682,71	178.418,33	25.264,38	14,16%
BA036 0	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	65.835,96	86.159,89	-20.323,93	-23,59%
		812.696,11	846.107,11	-33.411,00	-3,95%

Rispetto all'anno precedente si è registrato complessivamente, fra servizi sanitari e non sanitari, un incremento di Euro 3.904.998,87. In particolare Euro 2.420.955,91 per servizi sanitari ed Euro 1.484.042,96 per servizi non sanitari.

CE	DESCRIZIONE	2022	2021	DIFF.	%
SS054 2	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	678.951,82	841.297,95	-162.346,13	-19,30%
SS054 2	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	2.377,40	3.767,60	-1.390,20	-36,90%
BA117 0	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI FUORI REGIONE - FATTURAZIONE		15,90	-15,90	100,00%
SS081 2	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	108.770,76	110.616,35	-1.845,59	-1,67%
SS110 1	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		141,86	-141,86	100,00%
SS110 2	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	12.277,19	12.277,19	0,00	0,00%
BA113 0	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	336.654,09	302.085,82	34.568,27	11,44%
BA122 0	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI	191.633,02	198.866,82	-7.233,80	-3,64%
BA122 0	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE	2.164.956,93	2.178.834,04	-13.877,11	-0,64%
BA122 0	SUPPORTO INTRAMOENIA	477.224,63	264.349,22	212.875,41	80,53%
BA122 0	GUARDIE LP IN CONVENZIONE	79.772,00	33.120,00	46.652,00	140,86%
BA136 0	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	267.895,55	344.426,17	-76.530,62	-22,22%
BA136 0	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	20.354,25	39.439,37	-19.085,12	-48,39%
BA140 0	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO	120,00	240,00	-120,00	-50,00%
BA141 0	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIO SAN. DA PRIVATO	49.479,92	72.585,60	-23.105,68	-31,83%
BA143 0	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	736.932,98	409.639,48	327.293,50	79,90%
BA143 0	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	16.651,83	9.430,19	7.221,64	76,58%
BA144 0	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -	579.336,62	255.588,67	323.747,95	126,67%

0	AREA SANITARIA				
BA146 0	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	1.360,07		1.360,07	
BA146 0	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	494,68		494,68	
BA147 0	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	235.380,10	278.207,05	-42.826,95	-15,39%
BA147 0	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	84.254,00	96.399,85	-12.145,85	-12,60%
BA150 0	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	98.784,71		98.784,71	
BA150 0	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	-
BA152 0	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA		5.600,00	-5.600,00	-
BA153 0	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	48.583,08	15.980,00	32.603,08	204,02%
BA139 0	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET	1.245.380,27		1.245.380,27	
BA139 0	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET	2.852,00		2.852,00	
BA140 0	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	498.629,03		498.629,03	
BA140 0	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	5.712,34		5.712,34	
		7.944.819,27	5.523.863,36	2.420.955,91	43,83%

Per le prestazioni sanitarie si rileva quindi un incremento del 43,83%. In particolare si rileva:

- l'aumento dei compensi per attività intramoenia conseguente alla distribuzione delle somme relative al supporto indiretto, accantonate nel triennio 2019/2021 e per le quali si ritrova anche il corrispondente ricavo negli utilizzi fondo;
- l'incremento delle prestazioni di lavoro interinale (legato alla difficoltà di reperire personale a tempo determinato per far fronte alle sostituzioni temporanee per maternità e malattia);
- l'incremento delle prestazioni libero professionali (nella maggior parte dei casi legate ad attività su progetti di ricerca);
- l'effetto contabile dello spostamento dei costi relativi alle prestazioni in orario aggiuntivo rese dalla dirigenza sanitaria e dal comparto sanitario dai costi di personale ai costi per servizi sanitari (per un valore di Euro 1.752.573,64 che rappresenta il 72,39% dell'incremento totale)



CE	DESCRIZIONE	2022	2021	DIFF.	%
BA1580	LAVANDERIA	423.789,04	529.588,84	-105.799,80	-19,98%
BA1590	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	986.789,20	1.035.410,33	-48.621,13	-4,70%
BA1601	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	255.224,78	246.458,89	8.765,89	3,56%
BA1602	SERVIZI DI MENSA DEGENTI	507.390,14	527.761,34	-20.371,20	-3,86%
BA1610	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	591.851,71	244.659,04	347.192,67	141,91%
BA1740	ELABORAZIONE DATI	7.930,00		7.930,00	
BA1630	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	112.609,17	103.727,27	8.881,90	8,56%
BA1640	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	349.469,83	311.749,38	37.720,45	12,10%
BA1650	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	17.358,99	16.534,65	824,34	4,99%
BA1650	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	14.394,09	20.401,79	-6.007,70	-29,45%
BA1660	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	2.157.822,42	801.040,74	1.356.781,68	169,38%
BA1670	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	95.315,50	78.295,03	17.020,47	21,74%
BA1670	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	4.135,86	3.712,98	422,88	11,39%
BA1690	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	959.291,00	950.000,00	9.291,00	0,98%
BA1700	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	11.532,55	18.891,99	-7.359,44	-38,96%
BA1720	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)	36.579,70	93.174,38	-56.594,68	-60,74%
BA1730	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	180.924,25	1.276.842,75	-1.095.918,50	-85,83%
BA1740	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	2.536.879,47	1.427.783,42	1.109.096,05	77,68%
BA1740	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	860.381,77	870.153,84	-9.772,07	-1,12%
BA1760	CONSULENZE NON SANITARIE V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		2.098,40	-2.098,40	100,00%
BA1790	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	19.645,60	15.465,60	4.180,00	27,03%
BA1800	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	289.112,77	331.265,16	-42.152,39	-12,72%
BA1820	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA	127.608,29	186.695,52	-59.087,23	-31,65%
BA1820	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	2.840,22	4.710,61	-1.870,39	-39,71%
BA1830	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA NON SANITARIA	276.916,49	219.076,17	57.840,32	26,40%
BA1850	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	38.400,01	30.042,50	8.357,51	27,82%
BA1850	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		1.383,55	-1.383,55	100,00%
BA1860	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ		450,00	-450,00	100,00%
BA1890	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO	2.678,00	14.280,00	-11.602,00	-81,25%
BA1900	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	4.105,94	26.420,81	-22.314,87	-84,46%
BA1850	SPESE DI MISSIONE PERSONALE ALTRI ENTI	1.141,15		1.141,15	
		10.872.117,94	9.388.074,98	1.484.042,96	15,81%

Quanto alle spese per prestazioni non sanitarie si rileva un incremento del 15,81%.

Si rilevano diminuzioni di costo in particolare per i servizi di lavanderia e di pulizia, a seguito del venire meno di forniture e servizi aggiuntivi legati alle mutate procedure per l'emergenza da COVID 19. Si rileva poi un calo dei servizi sanitari da pubblico che però è soltanto contabile.

Per quanto riguarda le spese generali e manutentive relative allo stabilimento ospedaliero di Pisa si è proceduto ad un accantonamento a fondo spese stimato in base all'andamento storico e rivalutato in base all'andamento 2022 di costi analoghi sostenuti presso la sede di Massa (dettaglio in nota integrativa), in attesa di ricevere la consuntivazione da parte del CNR.

Si rileva, invece, un incremento di costo per utenze di elettricità e servizi di riscaldamento (rispettivamente del 169,38% e 141,91% rispetto al 2021) a causa della dinamica inflazionistica che ha colpito il settore delle materie prime nel 2022.

Incrementati anche gli altri servizi sanitari da privato, voce che accoglie una molteplicità di servizi, tra i principali:

- Servizio di vigilanza antincendio,
- Servizio di gestione dell'elisuperficie,
- Servizio di vigilanza armata degli edifici.

La dinamica inflazionistica ha di fatto coinvolto tutti i servizi, comportando rilevanti adeguamenti ISTAT previsti dai contratti di appalto. In più nel 2022 sono stati sostenuti costi per la direzione lavori del nuovo blocco operatorio, progettazione e indagini sismiche nell'ambito dell'adeguamento antincendio dello Stabilimento di Massa, sviluppo del progetto OSLO nell'ambito del controllo di gestione, costi di consulenza nell'ambito delle politiche di marketing per incrementare il processo di fundraising e attivazione del servizio di help desk nell'ambito della fornitura della cartella clinica elettronica realizzata dalla Monasterio per l'Azienda Asl Toscana Nord Ovest.

Si registra, poi, una riduzione 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 837.002,09. Di seguito il totale dei costi di personale secondo la classificazione MOL (margine operativo lordo) previsto dalla Regione:

Aggregato MOL	2022	2021	DIFF.	%
280 - Personale dipendente	37.692.027,37	37.034.741,13	657.286,24	1,77%
290 - Personale assimilato				
Attività aggiuntiva	1.752.573,64	1.822.126,72	-69.553,08	-3,82%
Cocopro	338.592,69	403.850,76	-65.258,07	-16,16%
Comandi	361.030,01	406.482,95	-45.452,94	-11,18%
Interinali	884.033,32	610.475,80	273.557,52	44,81%
Libere Professioni	876.018,71	490.370,44	385.648,27	78,64%
343 - Accant. per personale dipendente	664.643,84	1.047.570,90	-382.927,06	-36,55%

440 - Imposte e Tasse del personale assimilato	33.728,72	26.185,55	7.543,17	28,81%
450 - Imposte e Tasse del personale dip.	2.738.674,55	2.662.516,51	76.158,04	2,86%
Totale complessivo	45.341.322,85	44.504.320,76	837.002,09	1,88%

Il costo di personale dipendente (comprensivo dei residui sui fondi contrattuali - dettaglio in nota integrativa) registra un incremento di Euro 657.286,24. Da evidenziare che nel corso dell'anno sono stati erogati gli arretrati relativi al rinnovo del comparto sanitario del triennio 2019/2021 per Euro 1.081.301,49, oltre che per l'adeguamento stipendiale a partire da gennaio 2022 per Euro 801.718,06, per un totale di Euro 1.883.019,54. La quota 2019/2021 eccedente i fondi rinnovo accantonati è stata imputata, come da indicazioni Regionali, tra le sopravvenienze passive per Euro 152.020,64. Tra costi di personale quindi restano ricompresi oneri per arretrati sul triennio 2019/2021 per Euro 929.280,85 (coperti dal relativo ricavo per utilizzo fondi):

	2019	2020	2021	2022	TOT
ARRETRATI	42.101,06	139.185,86	900.014,57	801.718,06	1.883.019,54
FONDO ACCANTONATO	23.817,73	111.760,12	793.703,00		929.280,85
SOPRAVVENIENZA PASSIVA	18.283,33	27.425,74	106.311,57		152.020,64

Per apprezzare l'effettiva variazione di costo sembra opportuno ricordare che, per quanto riguarda poi l'esercizio 2021, nel corso dell'anno venne adottata, d'intesa con ESTAR, una nuova modalità di contabilizzazione dei costi di personale prevedendo che tutte le componenti stipendiali fossero imputate per competenza economica a prescindere dalla relativa erogazione; tale modifica ha comportato un maggior onere sull'esercizio 2021 che è stato gravato, di fatto, dalle componenti di costo 2020 erogate nel 2021, oltre a quelle di sua competenza:

	Dato contabile	Cambio imputazione contabile 2021 cassa/ competenza	Accantonamenti	Arretrati corrisposti	Costo effettivo	Incremento effettivo	%
2021	37.034.741,13	-616.988,49	1.047.570,90		37.465.323,54		
2022	37.692.027,37		664.643,84	-929.280,85	37.427.390,36	-37.933,18	-0,1%

Per quanto sopra quindi l'esercizio 2022 registra una sostanziale invarianza del costo di personale dipendente tenuto anche conto che il costo d'esercizio è influenzato dai nuovi livelli stipendiali a seguito del rinnovo del contratto collettivo del comparto.

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 un incremento del 30,5% sostanzialmente dovuto al trasferimento di contributi ad altri Enti nell'ambito dei progetti di ricerca in corso.

### **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 3** 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 Monasterio 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, Monasterio 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 cinque 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 2022 ammonta al 1,07% ed il risultato relativo all'attività commerciale riporta una perdita di 6.799,37 Euro (**Allegato 7**).

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 8 (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 2022.

### **Conclusioni**

L'esercizio 2022 ha visto il progressivo superamento dell'emergenza pandemica da Covid19 e il consolidamento del progressivo incremento delle attività già iniziato nel 2021: l'Ente ha, infatti, confermato la sua 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.

La Monasterio ha proseguito 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 proseguiti i lavori di realizzazione del nuovo blocco operatorio presso l'Ospedale del Cuore arrivati a conclusione del giugno del 2023, è stata completata la nuova radiofarmacia ed è stata installata la nuova PET-TC presso l'Ospedale San Cataldo che ha reso la Medicina Nucleare della Monasterio *full-digital*; è stato inoltre installato il nuovo Tomografo Computerizzato Multistrato Naeotom Alpha, finanziato in parte, per 1,2 milioni di Euro, dalla Fondazione Pisa nell'ambito del progetto di ricerca "La nuova frontiera della ricerca nella coronaropatia aterosclerotica: il Photon Counting CT".

Tutto ciò nonostante le grandi criticità che hanno contrassegnato la gestione degli appalti pubblici, in ragione di imprevedibili mutamenti nell'economia globale e riuscendo ad autofinanziare investimenti per un importo di oltre 2,6 milioni di Euro.

Da ricordare che 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.

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 di personale, tecnologie e competenze.

Parallelamente a questo percorso il 2022 ha visto la Monasterio impegnata nel processo di accreditamento Joint Commission International, ovvero il processo mediante il quale un'organizzazione sanitaria, su richiesta volontaria, viene valutata al fine di stabilirne l'aderenza a standard di eccellenza studiati per migliorare la sicurezza del paziente e la qualità dell'assistenza sanitaria garantendo un ambiente sanitario sicuro con rischi a carico dei pazienti e del personale ridotti al minimo. La survey conclusa lo scorso maggio ha mostrato un risultato eccezionale con

solo 25 elementi rilevati di cui soltanto uno *not met* dei 1.200 attenzionati; un risultato che solo pochi ospedali nel mondo possono vantare alla prima survey.

Sempre nel corso del 2022, a dicembre, è stata costituita la Fondazione di partecipazione “Luigi Donato per Monasterio”, riconosciuta quale Ente del Terzo Settore ai sensi del D.Lgs. n. 117/2017; tale nuovo soggetto, costituito da imprenditori, associazioni ed istituti di credito e da questo Ente, costituisce organismo, senza fini di lucro, che persegue finalità civiche, solidali e di utilità sociale a sostegno esclusivo alle attività della Monasterio.

La Fondazione “Luigi Donato per Monasterio”, per missione statutaria, si occuperà in particolare di:

- coordinare e sviluppare le attività di fundraising a sostegno dei progetti di ricerca e innovazione di Monasterio;
- promuovere e organizzare manifestazioni, convegni, incontri, seminari;
- supportare iniziative scientifiche organizzate da Monasterio anche in collaborazione con Enti terzi;
- supportare attività e iniziative in ambito formativo, ivi compresa l’istituzione o il finanziamento di premi e borse di studio;
- promuovere e sostenere le attività di accoglienza e soggiorno dei pazienti e delle famiglie nonché i progetti di cooperazione internazionale;
- favorire il radicamento sul territorio regionale, nazionale, nonché internazionale, di Monasterio.

Non può, infine, non sottolinearsi che sul piano dei finanziamenti regionali l’esercizio 2022 ha registrato l’auspicato adeguamento dei rapporti con la Regione e Toscana in merito all’assegnazione dei contributi in conto esercizio e il superamento della precedente prassi di applicare unicamente alla Monasterio una sottoremunerazione rispetto a quanto stabilito dal Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale 2012-2015 (PSSIR) e della L.R.T. n. 85/2009.

Quanto sopra ha permesso alla Monasterio di continuare a perseguire la propria *mission* istituzionale e di consolidare importanti traguardi nella clinica come nella ricerca, continuando ad attuare una politica volta alla razionalizzazione dei costi che, pur garantendo l’erogazione delle prestazioni sanitarie di alta complessità, ha consentito il raggiungimento del pareggio di bilancio nell’esercizio 2022.

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		28.636.489,04	28.636.489,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.636.489,04	0,00	0,00
300.010.0050	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA FINALIZZATO		701.308,33	400.000,00	0,00	301.308,33	0,00	0,00	301.308,33	400.000,00	0,00	301.308,33
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
300.010.0125	RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE		-2.647.443,12	-2.647.443,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.647.443,12	0,00	0,00
300.020.0010	CONTRIBUTI DA REGIONE (EXTRA FONDO) VINCOLATI		1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00
300.020.0020	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) VINCOLATI		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
300.020.0025	CONTRIBUTI MINISTERO SANITA EXTRA FONDO		27.735,94	27.735,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.735,94	0,00	0,00
300.020.0070	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) ALTRO		223.324,62	0,00	0,00	223.324,62	0,00	0,00	223.324,62	0,00	0,00	223.324,62
300.030.0010	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI		227.398,42	117.510,42	0,00	109.888,00	0,00	0,00	109.888,00	117.510,42	0,00	109.888,00
310.010.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		34.821.574,05	34.821.574,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.821.574,05	0,00	0,00
310.010.0030	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		6.753.075,90	6.753.075,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.753.075,90	0,00	0,00
310.010.0050	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		7.703.273,00	7.703.273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.703.273,00	0,00	0,00
310.010.0055	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE		303.630,06	303.630,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303.630,06	0,00	0,00
310.010.0060	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		2.081.981,87	2.081.981,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.081.981,87	0,00	0,00
310.010.0070	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		1.059.590,00	1.059.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059.590,00	0,00	0,00
310.010.0075	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE		45.769,93	45.769,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.769,93	0,00	0,00
310.012.0010	RICAVI PER SERVIZI SANITARI EROGATI A SOGGETTI PUBBLICI		694,00	694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	694,00	0,00	0,00
310.014.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		8.097.509,60	8.097.509,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.097.509,60	0,00	0,00
310.014.0020	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		772.452,00	772.452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	772.452,00	0,00	0,00
310.014.0025	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE		19.528,70	19.528,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.528,70	0,00	0,00
310.020.0010	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI AD IMPRESE ED ALTRE ISTITUZIONI PRIVATE		193.553,00	353,00	193.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.553,00	0,00	0,00
310.020.0020	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A PRIVATI CITTADINI		942.199,60	942.199,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	942.199,60	0,00	0,00
310.020.0040	ALTRI PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A SOGGETTI PRIVATI		20.338,29	0,00	20.338,29	0,00	0,00	0,00	0,00	20.338,29	0,00	0,00
310.030.0010	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA OSPEDALIERA		216.099,63	216.099,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216.099,63	0,00	0,00
310.030.0020	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA		3.042.631,38	3.042.631,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.042.631,38	0,00	0,00
310.030.0070	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA (ASL - AO - IRCSS E POLICLINICI DELLA REGIONE)		19.808,40	19.808,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.808,40	0,00	0,00
310.050.0020	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA		536.463,01	0,00	0,00	34.837,00	501.626,01	0,00	536.463,01	0,00	0,00	536.463,01
310.050.0030	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE		281.580,22	1.000,00	278.330,22	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00	279.330,22	0,00	2.250,00
310.070.0010	ALTRI PROVENTI NON SANITARI		19.368,20	362,00	17.862,20	0,00	1.144,00	0,00	1.144,00	18.224,20	0,00	1.144,00
310.070.0020	ABBUONI E SCONTI ATTIVI		0,68	0,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,68	0,00	0,00
310.070.0040	ARROTONDAMENTI ATTIVI		0,55	0,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,55	0,00	0,00

320.010.0030	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	435.152,00	435.152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435.152,00	0,00	0,00
320.020.0010	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	23.847,56	23.847,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.847,56	0,00	0,00
320.050.0010	RIMBORSI ASSICURATIVI	468,68	468,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468,68	0,00	0,00
320.060.0010	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	94.707,37	71.938,40	142,00	22.550,97	76,00	0,00	22.626,97	72.080,40	0,00	22.626,97
330.010.0010	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)	982.298,80	982.298,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	982.298,80	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	1.962.245,62	1.962.245,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.962.245,62	0,00	0,00
340.030.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA STATO	20.372,85	20.372,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.372,85	0,00	0,00
340.040.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO ALTRE POSTE DEL PATRIMONIO NETTO	391.113,48	391.113,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391.113,48	0,00	0,00
340.050.0010	UTILIZZO COSTI CAPITALIZZATI DA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	254.405,93	254.405,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254.405,93	0,00	0,00
350.010.0010	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	22.607,99	22.607,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.607,99	0,00	0,00
370.020.0010	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	29.696,70	0,00	0,00	0,00	0,00	29.696,70	0,00	29.696,70	0,00	0,00
370.020.0020	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	94.184,42	36.067,82	58.116,60	0,00	0,00	0,00	0,00	94.184,42	0,00	0,00
370.030.0010	SOPRAVVIVENZE ATTIVE	47.990,53	46.349,53	0,00	662,00	979,00	0,00	1.641,00	46.349,53	0,00	1.641,00
370.030.0020	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	52.623,10	51.358,10	1.265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.623,10	0,00	0,00
370.030.0030	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITÀ DIVERSE	535.693,56	535.693,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535.693,56	0,00	0,00
380.010.0020	UTILIZZO FONDO INTRAMOENIA	239.013,00	239.013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239.013,00	0,00	0,00
380.010.0030	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI	929.280,85	929.280,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929.280,85	0,00	0,00
380.010.0040	UTILIZZO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	39.281,67	39.281,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.281,67	0,00	0,00
380.010.0050	UTILIZZO ALTRI FONDI	269.972,52	269.972,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269.972,52	0,00	0,00
380.010.0055	UTILIZZO FONDO INT MORATOTI	39.853,86	39.853,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.853,86	0,00	0,00
380.010.0060	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI RT	235.334,40	0,00	0,00	235.334,40	0,00	0,00	235.334,40	0,00	0,00	235.334,40
380.010.0070	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI ALTRI ENTI	463.079,73	0,00	0,00	463.079,73	0,00	0,00	463.079,73	0,00	0,00	463.079,73
		<b>103.517.141,03</b>	<b>101.011.129,96</b>	<b>569.254,31</b>	<b>1.403.235,05</b>	<b>503.825,01</b>	<b>29.696,70</b>	<b>1.907.060,06</b>	<b>101.610.080,97</b>	<b>0,00</b>	<b>1.907.060,06</b>
500.010.0010	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	153,02	153,02								
500.010.0015	OSSIGENO	69.441,24	67.998,57		1.442,67			1.442,67	66.555,90	0,00	1.442,67
500.010.0020	PRODOTTI DIETETICI	1,41	1,41					0,00	1,41	0,00	0,00
500.010.0090	PRODOTTI FARMACEUTICI E ALTRI MATERIALI PER USO VETERINARIO	0,15	0,15					0,00	0,15	0,00	0,00
500.010.0110	ALTRI BENI SANITARI	10.292,30	10.265,31		26,99			26,99	10.238,32	0,00	26,99
500.015.0010	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	2.094.120,50	2.094.120,50					0,00	2.094.120,50	0,00	0,00
500.015.0020	MEDICINALI SENZA AIC	191.036,05	191.036,05					0,00	191.036,05	0,00	0,00
500.015.0030	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	293.701,90	293.701,90					0,00	293.701,90	0,00	0,00
500.015.0040	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	463.377,39	463.377,39					0,00	463.377,39	0,00	0,00
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI	21.593.667,17	21.593.667,17					0,00	21.593.667,17	0,00	0,00
500.015.0080	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.272.941,80	3.272.941,80					0,00	3.272.941,80	0,00	0,00
500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.697.732,30	1.612.860,69		71.737,67	13.133,94		84.871,61	1.527.989,08	0,00	84.871,61
500.015.0100	PRODOTTI DIETETICI	12.018,72	12.018,72					0,00	12.018,72	0,00	0,00

500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI		83.203,54	66.975,37		9.868,59	6.359,58		16.228,17	50.747,20	0,00	16.228,17
500.015.0130	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO		5.655,22	399,47		5.255,75			5.255,75	-4.856,28	0,00	5.255,75
500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		159.669,63	151.167,43		8.502,20			8.502,20	142.665,23	0,00	8.502,20
500.015.0150	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE		18.078,79	18.078,79					0,00	18.078,79	0,00	0,00
500.020.0010	PRODOTTI ALIMENTARI		26.979,79	26.979,79					0,00	26.979,79	0,00	0,00
500.020.0020	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE		39.233,63	39.233,63					0,00	39.233,63	0,00	0,00
500.020.0030	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI		4.883,47	4.883,47					0,00	4.883,47	0,00	0,00
500.020.0040	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA		121.590,80	121.237,07		353,73			353,73	120.883,34	0,00	353,73
500.020.0050	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		65.080,37	61.987,54		3.092,83			3.092,83	58.894,71	0,00	3.092,83
500.020.0060	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE		6.090,68	5.698,96		391,72			391,72	5.307,24	0,00	391,72
500.020.0070	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE		234.690,25	234.690,25					0,00	234.690,25	0,00	0,00
500.020.0090	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)		44.628,45	34.404,16		8.810,82	1.413,47		10.224,29	24.179,87	0,00	10.224,29
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI		203.682,71	146.659,09		57.023,62			57.023,62	89.635,47	0,00	57.023,62
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE		65.835,96	47.589,34	184,08	18.062,54			18.062,54	29.526,80	0,00	18.062,54
510.020.0020	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		678.951,82	678.951,82					0,00	678.951,82	0,00	0,00
510.020.0040	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		2.377,40	2.377,40					0,00	2.377,40	0,00	0,00
510.040.0002	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		108.770,76	108.770,76					0,00	108.770,76	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	336.654,09	336.654,09					0,00	336.654,09	6.202,06	6.202,06
510.100.0010	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI		191.633,02	191.633,02					0,00	191.633,02	0,00	0,00
510.100.0020	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE		2.164.956,93	2.164.956,93					0,00	2.164.956,93	0,00	0,00
510.100.0030	SUPPORTO INTRAMOENIA		477.224,63	477.224,63					0,00	477.224,63	0,00	0,00
510.100.0040	GUARDIE LP IN CONVENZIONE		79.772,00	79.772,00					0,00	79.772,00	0,00	0,00
510.120.0010	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		267.895,55	267.895,55					0,00	267.895,55	0,00	0,00
510.120.0020	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA		20.354,25	20.354,25					0,00	20.354,25	0,00	0,00
510.120.0040	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO		120,00	120,00					0,00	120,00	0,00	0,00
510.120.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOS. DA PRIVATO		49.479,92	49.479,92					0,00	49.479,92	0,00	0,00
510.120.0070	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA		736.932,98	736.932,98					0,00	736.932,98	0,00	0,00
510.120.0075	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA		16.651,83	16.651,83					0,00	16.651,83	0,00	0,00

510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA		579.336,62	477.114,70	12.000,00	90.221,92		90.221,92	386.892,78	0,00	90.221,92
510.120.0090	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		1.360,07	1.360,07				0,00	1.360,07	0,00	0,00
510.120.0095	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		494,68	494,68				0,00	494,68	0,00	0,00
510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	235.380,10	235.380,10				0,00	235.380,10	4.336,33	4.336,33
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	84.254,00	84.254,00				0,00	84.254,00	1.552,18	1.552,18
510.130.0020	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		98.784,71	98.784,71				0,00	98.784,71	0,00	0,00
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI		48.583,08	7.001,82		41.581,26		41.581,26	-34.579,44	0,00	41.581,26
515.010.0010	LAVANDERIA	1	423.789,04	423.789,04				0,00	423.789,04	7.807,32	7.807,32
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1	986.789,20	986.789,20				0,00	986.789,20	18.179,27	18.179,27
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	1	255.224,78	110,13			255.114,65	0,00	110,13	2,03	2,03
515.010.0035	SERVIZI DI MENSA DEGENTI		507.390,14	507.390,14				0,00	507.390,14	0,00	0,00
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	1	591.851,71	591.851,71				0,00	591.851,71	10.903,48	10.903,48
515.010.0050	ELABORAZIONE DATI		7.930,00			7.930,00		7.930,00	-7.930,00	0,00	7.930,00
515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)		112.609,17	107.674,05		4.912,12	23,00	4.935,12	102.738,93	0,00	4.935,12
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	1	349.469,83	349.469,83				0,00	349.469,83	6.438,16	6.438,16
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1	17.358,99	17.358,99				0,00	17.358,99	319,80	319,80
515.010.0086	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	1	14.394,09	14.394,09				0,00	14.394,09	265,18	265,18
515.010.0090	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	1	2.157.822,42	2.157.822,42				0,00	2.157.822,42	39.752,81	39.752,81
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	1	95.315,50	95.315,50				0,00	95.315,50	1.755,96	1.755,96
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	1	4.135,86	4.135,86				0,00	4.135,86	76,19	76,19
515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1	959.291,00	959.291,00				0,00	959.291,00	17.672,68	17.672,68
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	1	11.532,55	11.532,55				0,00	11.532,55	212,46	212,46
515.010.0130	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)		36.579,70	36.579,70				0,00	36.579,70	0,00	0,00
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1	180.924,25	180.924,25				0,00	180.924,25	3.333,10	3.333,10
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI		2.536.879,47	2.462.088,65	816,83	60.969,99	13.004,00	73.973,99	2.388.114,66	0,00	73.973,99
515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1	860.381,77	860.381,77				0,00	860.381,77	15.850,51	15.850,51
515.020.0040	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO		19.645,60	15.225,60		4.420,00		4.420,00	10.805,60	0,00	4.420,00
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO		289.112,77	289.112,77				0,00	289.112,77	0,00	0,00
515.020.0060	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA		127.608,29	127.608,29				0,00	127.608,29	0,00	0,00
515.020.0065	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA		2.840,22	2.840,22				0,00	2.840,22	0,00	0,00
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA NON SANITARIA		276.916,49	152.166,99	28.600,00	96.149,50		96.149,50	56.017,49	0,00	96.149,50
515.020.0080	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		38.400,01	38.400,01				0,00	38.400,01	0,00	0,00

515.030.0010	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO		2.678,00	2.678,00				0,00	2.678,00	0,00	0,00
515.030.0020	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO		4.105,94	4.105,94				0,00	4.105,94	0,00	0,00
550.010.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		356.028,22	356.028,22				0,00	356.028,22	0,00	0,00
550.020.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI		145.593,57	126.710,25		18.883,32		18.883,32	107.826,93	0,00	18.883,32
550.030.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	1	2.095.951,25	2.095.951,25				0,00	2.095.951,25	38.612,98	38.612,98
550.050.0010	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		39.848,25	39.848,25				0,00	39.848,25	0,00	0,00
550.060.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA ASL-AO-IRCCS-PLICLINICI DELLA REGIONE		3.660,00	3.660,00				0,00	3.660,00	0,00	0,00
560.030.0010	AFFITTI PASSIVI		21.791,00	21.791,00				0,00	21.791,00	0,00	0,00
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA		968.506,26	967.868,68		637,58		637,58	967.231,10	0,00	637,58
560.050.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA		37.257,53	37.257,53				0,00	37.257,53	0,00	0,00
570.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	7.210.581,53	7.210.581,53				0,00	7.210.581,53	132.838,02	132.838,02
570.010.0020	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO MEDV	1	796.938,38	796.938,38				0,00	796.938,38	14.681,72	14.681,72
570.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET		248.839,62	248.839,62				0,00	248.839,62	0,00	0,00
570.010.0035	F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV		1.919.462,08	1.919.462,08				0,00	1.919.462,08	0,00	0,00
570.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	2.471.874,55	2.471.874,55				0,00	2.471.874,55	45.538,48	45.538,48
570.010.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		1.245.380,27	1.245.380,27				0,00	1.245.380,27	0,00	0,00
570.010.0055	COMPETENZE VARIE - MEDV		20,00	20,00				0,00	20,00	0,00	0,00
570.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		71.692,60	71.692,60				0,00	71.692,60	0,00	0,00
570.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	18.197,54	18.197,54				0,00	18.197,54	335,25	335,25
570.015.0020	T DET - F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DIRMEDVET		4.586,49	4.586,49				0,00	4.586,49	0,00	0,00
570.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET		4.521,99	4.521,99				0,00	4.521,99	0,00	0,00
570.015.0035	T DET - F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV		3.151,48	3.151,48				0,00	3.151,48	0,00	0,00
570.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	7.790,54	7.790,54				0,00	7.790,54	143,52	143,52
570.015.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		2.852,00	2.852,00				0,00	2.852,00	0,00	0,00
570.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		5.355,18	5.355,18				0,00	5.355,18	0,00	0,00
570.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	1	904.457,58	904.457,58				0,00	904.457,58	16.662,51	16.662,51
570.020.0020	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DSAN		16.537,71	16.537,71				0,00	16.537,71	0,00	0,00
570.020.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED		28.038,60	28.038,60				0,00	28.038,60	0,00	0,00
570.020.0035	F.DO RETR. INCARICHI - DSAN		124.719,63	124.719,63				0,00	124.719,63	0,00	0,00
570.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	245.333,64	245.333,64				0,00	245.333,64	4.519,70	4.519,70

570.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED		4.378,14	4.378,14				0,00	4.378,14	0,00	0,00
570.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	1	23.491,83	23.491,83				0,00	23.491,83	432,78	432,78
570.025.0035	T DET - F.DO RETR. INCARICHI - DIRNOMED		749,97	749,97				0,00	749,97	0,00	0,00
570.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	337,02	337,02				0,00	337,02	6,21	6,21
570.030.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	9.448.728,21	9.448.728,21				0,00	9.448.728,21	174.070,61	174.070,61
570.030.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI COMPSAN		1.625.173,65	1.625.173,65				0,00	1.625.173,65	0,00	0,00
570.030.0030	PREMIALITA' E FASCE - COMPSAN		1.313.126,12	1.313.126,12				0,00	1.313.126,12	0,00	0,00
570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	3.222.101,40	3.222.101,40				0,00	3.222.101,40	59.359,65	59.359,65
570.030.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN		498.629,03	498.629,03				0,00	498.629,03	0,00	0,00
570.030.0055	COMPETENZE VARIE - COMPSAN		11.765,38	11.765,38				0,00	11.765,38	0,00	0,00
570.030.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN		4.317,83	4.317,83				0,00	4.317,83	0,00	0,00
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	532.801,87	532.801,87				0,00	532.801,87	9.815,62	9.815,62
570.035.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPSAN		101.805,19	101.805,19				0,00	101.805,19	0,00	0,00
570.035.0030	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPSAN		45.179,98	45.179,98				0,00	45.179,98	0,00	0,00
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	183.715,09	183.715,09				0,00	183.715,09	3.384,52	3.384,52
570.035.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN		5.712,34	5.712,34				0,00	5.712,34	0,00	0,00
570.035.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN		476,12	476,12				0,00	476,12	0,00	0,00
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	1	118.586,15	118.586,15				0,00	118.586,15	2.184,67	2.184,67
580.010.0020	F.DO RISULTATO E ACCESSORIE - DPROF		7.472,62	7.472,62				0,00	7.472,62	0,00	0,00
580.010.0030	RETR. POSIZIONE - DPROF		37.664,36	37.664,36				0,00	37.664,36	0,00	0,00
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	1	39.777,28	39.777,28				0,00	39.777,28	732,80	732,80
580.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA PROF.LE - DIRPROF		2.862,97	2.862,97				0,00	2.862,97	0,00	0,00
580.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPPROF		61,28	61,28				0,00	61,28	0,00	0,00
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC	1	427.690,99	427.690,99				0,00	427.690,99	7.879,20	7.879,20
590.010.0020	RETRIB RISULTATO E ACCESS. - DTEC		68.779,37	68.779,37				0,00	68.779,37	0,00	0,00
590.010.0030	RETR. POSIZIONE - DTEC		115.997,91	115.997,91				0,00	115.997,91	0,00	0,00
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC	1	148.242,07	148.242,07				0,00	148.242,07	2.731,01	2.731,01
590.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC		7.710,20	7.710,20				0,00	7.710,20	0,00	0,00
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1	2.129.462,01	2.129.462,01				0,00	2.129.462,01	39.230,33	39.230,33

590.020.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPTEC		201.636,34	201.636,34				0,00	201.636,34	0,00	0,00
590.020.0030	PREMIALITA' E FASCE- COMPTEC		194.385,86	194.385,86				0,00	194.385,86	0,00	0,00
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	1	638.320,31	638.320,31				0,00	638.320,31	11.759,55	11.759,55
590.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC		47.971,13	47.971,13				0,00	47.971,13	0,00	0,00
590.020.0055	COMPETENZE VARIE - COMPTEC		12.146,44	12.146,44				0,00	12.146,44	0,00	0,00
590.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		15.474,66	15.474,66				0,00	15.474,66	0,00	0,00
590.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - COMPTEC	1	238.478,69	238.478,69				0,00	238.478,69	4.393,41	4.393,41
590.025.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPTEC		10.225,64	10.225,64				0,00	10.225,64	0,00	0,00
590.025.0030	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPTEC		17.102,25	17.102,25				0,00	17.102,25	0,00	0,00
590.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	1	69.389,90	69.389,90				0,00	69.389,90	1.278,35	1.278,35
590.025.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		5.220,39	5.220,39				0,00	5.220,39	0,00	0,00
600.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	1	204.707,16	204.707,16				0,00	204.707,16	3.771,25	3.771,25
600.010.0020	F.DO RISULTATO E ACCESSORIE - DAMM		35.500,66	35.500,66				0,00	35.500,66	0,00	0,00
600.010.0030	F.DO POSIZIONE - DAMM		115.635,24	115.635,24				0,00	115.635,24	0,00	0,00
600.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	1	78.934,71	78.934,71				0,00	78.934,71	1.454,19	1.454,19
600.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		1.235,72	1.235,72				0,00	1.235,72	0,00	0,00
600.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	1	87.772,60	87.772,60				0,00	87.772,60	1.617,00	1.617,00
600.015.0020	T DET - F.DO RISULTATO E ACCESSORIE - DIRAMM		16.847,96	16.847,96				0,00	16.847,96	0,00	0,00
600.015.0030	T DET - F.DO POSIZIONE - DIRAMM		8.250,06	8.250,06				0,00	8.250,06	0,00	0,00
600.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	1	28.999,90	28.999,90				0,00	28.999,90	534,26	534,26
600.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		17,80	17,80				0,00	17,80	0,00	0,00
600.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1	1.270.565,00	1.270.565,00				0,00	1.270.565,00	23.407,17	23.407,17
600.020.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPAMM		49.971,17	49.971,17				0,00	49.971,17	0,00	0,00
600.020.0030	PREMIALIATA' E FASCE - COMPAMM		206.406,13	206.406,13				0,00	206.406,13	0,00	0,00
600.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	1	364.795,77	364.795,77				0,00	364.795,77	6.720,50	6.720,50
600.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM		836,64	836,64				0,00	836,64	0,00	0,00
600.020.0055	COMPETENZE VARIE - COMPAMM		8.439,95	8.439,95				0,00	8.439,95	0,00	0,00
600.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		81,08	81,08				0,00	81,08	0,00	0,00

600.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1	40.875,42	40.875,42				0,00	40.875,42	753,03	753,03
600.025.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPAMM		1.537,90	1.537,90				0,00	1.537,90	0,00	0,00
600.025.0030	T DET - PREMIALIATA' E FASCE - COMPAMM		3.207,46	3.207,46				0,00	3.207,46	0,00	0,00
600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	1	12.243,43	12.243,43				0,00	12.243,43	225,56	225,56
600.025.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		259,85	259,85				0,00	259,85	0,00	0,00
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE	1	316.626,73	316.626,73				0,00	316.626,73	5.833,10	5.833,10
610.010.0020	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI COLLEGIALI		54.892,33	54.892,33				0,00	54.892,33	0,00	0,00
610.010.0030	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIREZIONE E ORGANI COLLEGIALI		86.305,42	86.305,42				0,00	86.305,42	0,00	0,00
610.020.0010	SPESE DI MISSIONE PERSONALE ALTRI ENTI		1.141,15	754,08		387,07		387,07	367,01	0,00	387,07
610.040.0010	SPESE E INTERESSI INDEDEDUCIBILI		2.680,90	2.680,90				0,00	2.680,90	0,00	0,00
610.050.0010	TASSA PER SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARSU)		62.264,13	62.264,13				0,00	62.264,13	0,00	0,00
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO		62.078,86	62.052,86		26,00		26,00	62.026,86	0,00	26,00
610.080.0010	ALTRE IMPOSTE		20.850,79	20.850,79				0,00	20.850,79	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		181,07			181,07		0,00	0,00	0,00	0,00
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE		16.192,23	15.068,98		1.123,25		1.123,25	13.945,73	0,00	1.123,25
610.100.0015	ONERI INAIL		212.245,51	212.245,51				0,00	212.245,51	0,00	0,00
610.100.0020	SPESE POSTALI		9.696,73	9.696,73				0,00	9.696,73	0,00	0,00
610.100.0030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		2.583,00	2.583,00				0,00	2.583,00	0,00	0,00
610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI		3,00	3,00				0,00	3,00	0,00	0,00
620.030.0010	AMMORTAMENTO SOFTWARE		36.401,41	36.401,41				0,00	36.401,41	0,00	0,00
620.030.0020	AMMORTAMENTO ALTRI DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO		128,44	128,44				0,00	128,44	0,00	0,00
620.040.0010	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI		190.393,09	190.393,09				0,00	190.393,09	0,00	0,00
630.010.0010	AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI		13.710,68	13.710,68				0,00	13.710,68	0,00	0,00
630.010.0020	AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI		815.449,91	815.449,91				0,00	815.449,91	0,00	0,00
630.020.0010	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI		594.862,43	594.862,43				0,00	594.862,43	0,00	0,00
630.020.0020	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI		78.948,71	78.948,71				0,00	78.948,71	0,00	0,00
630.020.0030	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI		18.786,91	18.786,91				0,00	18.786,91	0,00	0,00
630.020.0040	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE		225.139,01	225.139,01				0,00	225.139,01	0,00	0,00
630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	1	1.142.162,07	1.142.162,07				0,00	1.142.162,07	21.041,65	21.041,65
630.040.0010	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO SANITARIO		99.633,12	99.633,12				0,00	99.633,12	0,00	0,00
630.040.0020	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO		74.081,80	74.081,80				0,00	74.081,80	0,00	0,00
630.060.0010	AMMORTAMENTO ALTRI BENI		5.130,80	5.130,80				0,00	5.130,80	0,00	0,00
650.035.0010	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI CON AIC		27.948,33	27.948,33				0,00	27.948,33	0,00	0,00
650.035.0020	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI SENZA AIC		-7.879,70	-7.879,70				0,00	-7.879,70	0,00	0,00

650.035.0030	VARIAZIONE RIMANENZE EMODERIVATI PRODUZIONE REGIONALE		-28.131,37	-28.131,37				0,00	-28.131,37	0,00	0,00
650.035.0070	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI		-299.345,40	-299.345,40				0,00	-299.345,40	0,00	0,00
650.035.0080	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI		-37.200,80	-37.200,80				0,00	-37.200,80	0,00	0,00
650.035.0090	VARIAZIONE RIMANEZE DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)		-12.816,80	-12.816,80				0,00	-12.816,80	0,00	0,00
650.035.0100	VARIAZIONE RIMANEZE DISPOSITIVI DIETETICI		-200,06	-200,06				0,00	-200,06	0,00	0,00
650.035.0120	VARIAZIONE RIMANEZE PRODOTTI CHIMICI		-5.147,35	-5.147,35				0,00	-5.147,35	0,00	0,00
650.035.0130	VARIAZIONE RIMANEZE MATERIALI PROTESICI USO VETERINARIO		313,21	313,21				0,00	313,21	0,00	0,00
650.035.0140	VARIAZIONE ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		265.895,02	265.895,02				0,00	265.895,02	0,00	0,00
650.035.0150	VARIAZIONE RIMANEZE BENI E PRODOTTI DA AZ. SAN. PUBBLICHE DELLA REGIONE		431,41	431,41				0,00	431,41	0,00	0,00
650.060.0090	VARIAZIONE RIMANENZE ALTRI BENI NON SANITARI		-280,10	-280,10				0,00	-280,10	0,00	0,00
660.020.0010	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRMEDVET		344.147,73	344.147,73				0,00	344.147,73	0,00	0,00
660.020.0020	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRNOMED		50.082,91	50.082,91				0,00	50.082,91	0,00	0,00
660.020.0030	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPSAN		519.848,55	519.848,55				0,00	519.848,55	0,00	0,00
660.020.0040	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRPROF		7.553,86	7.553,86				0,00	7.553,86	0,00	0,00
660.020.0060	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRTEC		25.303,32	25.303,32				0,00	25.303,32	0,00	0,00
660.020.0070	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPTEC		121.582,09	121.582,09				0,00	121.582,09	0,00	0,00
660.020.0080	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRAMM		29.152,73	29.152,73				0,00	29.152,73	0,00	0,00
660.020.0090	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPAMM		70.162,84	70.162,84				0,00	70.162,84	0,00	0,00
660.020.0101	ACCANTONAMENTO SPESE FUTURE		2.147.964,95	2.147.964,95				0,00	2.147.964,95	0,00	0,00
660.050.0010	ACC RINNOVI CONTR DIR MED		402.721,00	402.721,00				0,00	402.721,00	0,00	0,00
660.050.0020	ACC RINNOVI CONTR DIR NO MED		113.837,20	113.837,20				0,00	113.837,20	0,00	0,00
660.050.0025	ACC RINNOVI CONTRATTUALI COMPARTO		148.085,64	148.085,64				0,00	148.085,64	0,00	0,00
660.070.0010	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI		301.933,06	301.933,06				0,00	301.933,06	0,00	0,00
660.080.0010	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA		131.098,28	131.098,28				0,00	131.098,28	0,00	0,00
660.080.0020	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT		20.387,74			20.387,74		20.387,74	-20.387,74	0,00	20.387,74
670.010.0010	INTERESSI PASSIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO		1.495,64	1.495,64				0,00	1.495,64	0,00	0,00
670.010.0020	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI		194.269,62	194.269,62				0,00	194.269,62	0,00	0,00
670.010.0030	ALTRI INTERESSI PASSIVI		4.618,12	4.618,12				0,00	4.618,12	0,00	0,00
670.030.0010	SPESE BANCARIE		36.007,18	36.007,18				0,00	36.007,18	0,00	0,00
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE		505.740,35	0,00		505.740,35		505.740,35	-505.740,35	0,00	505.740,35
690.020.0020	CONTRIBUTI PER ALTRE ATTIVITA ISTITUZIONALI		39.645,68	39.645,68				0,00	39.645,68	0,00	0,00
690.030.0010	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		169.037,24	166.395,24	2.642,00			0,00	166.395,24	0,00	0,00
690.030.0020	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO		42.349,41	21.872,16		20.477,25		20.477,25	1.394,91	0,00	20.477,25
700.010.0010	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	1	2.736.123,56	2.736.123,56				0,00	2.736.123,56	50.406,65	50.406,65
700.010.0020	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE		33.728,72	33.728,72				0,00	33.728,72	0,00	0,00

700.010.0030	IRAP RELATIVA AD ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA		289.969,73	289.969,73					0,00	289.969,73	0,00	0,00
700.010.0060	IRAP PERSONALE IN COMANDO ASL-AOU-UNIV		2.550,99	2.550,99					0,00	2.550,99	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
700.020.0010	IRES SU ATTIVITA' ISTITUZIONALE		0,00						0,00	0,00	0,00	0,00
			<b>103.512.873,51</b>	<b>102.120.984,41</b>	<b>44.423,98</b>	<b>1.038.028,74</b>	<b>54.321,73</b>	<b>255.114,65</b>	<b>1.092.350,47</b>	<b>101.028.480,92</b>	<b>821.014,77</b>	<b>1.913.365,24</b>
			4.267,52	-1.109.854,45	524.830,33	365.206,31	449.503,28	-225.417,95	814.709,59	581.600,05	-821.014,77	-6.305,18

<b>RICAVI</b>	1.907.060,06
<b>COSTI</b>	1.913.365,24
<b>RISULTATO</b>	<b>-6.305,18</b>

RICAVI	A1	A2	A3	A4	A5		
	SANITA'		RICERCA		MENSA		
103.517.141,03	101.011.129,96	569.254,31	1.403.235,05	503.825,01	29.696,70		1,84%
A	B	C	D	E	F		(D+A)/A

**Allegato 2 Relazione sulla Gestione – Bilancio d’esercizio 2022**  
**Prospetto flussi di cassa 2022**

Tab. A)	ENTRATE							USCITE					
MENSILITA'	Entrate da Regione				Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE	Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc..)	Pagamenti ai fornitori			Altre uscite	TOTALE USCITE
	Quota ordinaria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capitale	Quota straordinaria					Quota Estar	Quota c/capitale	Quota Altri fornitori		
	E1	E2	E3	E4	E5	E6	E7	U1	U2	U3	U4	U5	U6
GENNAIO	9.659					959	<b>10.618</b>	5.719	3.591		1.876		<b>11.186</b>
FEBBRAIO	5.609	1.464		4.014		1.245	<b>12.332</b>	4.241			3.623		<b>7.864</b>
MARZO	5.787			567		2.004	<b>8.358</b>	3.760			2.187		<b>5.947</b>
APRILE	5.673					672	<b>6.345</b>	3.618			2.811		<b>6.429</b>
MAGGIO	5.822			1.143		886	<b>7.851</b>	3.866			4.598		<b>8.464</b>
GIUGNO	5.814					1.265	<b>7.079</b>	3.861	2.377		5.725		<b>11.963</b>
LUGLIO	5.809					721	<b>6.530</b>	5.189			2.587		<b>7.776</b>
AGOSTO	5.184	7.863				587	<b>13.634</b>	4.136	14		2.690		<b>6.840</b>
SETTEMBRE	5.185		844			661	<b>6.690</b>	4.049			2.944		<b>6.993</b>
OTTOBRE	5.064			918		575	<b>6.557</b>	3.693			4.015		<b>7.708</b>
NOVEMBRE	5.037		528	1.033		1.005	<b>7.603</b>	4.290	2.136		4.471		<b>10.897</b>
DICEMBRE	5.277		16			1.155	<b>6.448</b>	6.698	1.011		3.391		<b>11.100</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>69.920</b>	<b>9.327</b>	<b>1.388</b>	<b>7.675</b>	<b>0</b>	<b>11.735</b>	<b>100.045</b>	<b>53.120</b>	<b>9.129</b>	<b>0</b>	<b>40.918</b>	<b>0</b>	<b>103.167</b>

Tab. A)	TESORERIA													
MENSILITA'	Tasso interesse su anticipazione	Massima anticipazione teorica	Quota riservata (Mutui, pignoramenti, etc.)	Anticipazione massima consentita	Saldo Iniziale	Fabbisogno di periodo	Liquidità disponibile	Liquidità ancora disponibile in anticipazione	Fabbisogno da coprire	Massima anticipazione utilizzata nel mese di riferimento	% Utilizzo (90%)	Giorni in anticipazione di cassa nel mese di riferimento	valore medio di anticipazione di cassa nel mese di riferimento relativo ai giorni di anticipazione	% valore medio anticipazione su massima anticipazione consentita (70%)
	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14
GENNAIO	Euribor 3m + 1%	-7.406		-7.406		-568	0	6.838	0	0	0,00%	0	0	0,00%
FEBBRAIO	Euribor 3m + 1%	-7.406		-7.406		4.468	4.468	7.406	0	0	0,00%	0	0	0,00%
MARZO	Euribor 3m + 1%	-7.406		-7.406		2.411	2.411	7.406	0	0	0,00%	0	0	0,00%
APRILE	Euribor 3m + 1%	-7.406		-7.406		-84	0	7.322	0	0	0,00%	0	0	0,00%
MAGGIO	Euribor 3m + 1%	-7.406		-7.406		-613	0	6.793	0	0	0,00%	0	0	0,00%
GIUGNO	Euribor 3m + 1%	-7.406		-7.406		-4.884	0	2.522	0	0	0,00%	0	0	0,00%
LUGLIO	Euribor 3m + 1%	-7.406		-7.406		-1.246	0	6.160	0	0	0,00%	0	0	0,00%
AGOSTO	Euribor 3m + 1%	-7.406		-7.406		6.794	6.794	7.406	0	0	0,00%	0	0	0,00%
SETTEMBRE	Euribor 3m + 1%	-7.406		-7.406		-303	0	7.103	0	0	0,00%	0	0	0,00%
OTTOBRE	Euribor 3m + 1%	-7.406		-7.406		-1.151	0	6.255	0	0	0,00%	0	0	0,00%
NOVEMBRE	Euribor 3m + 1%	-7.406		-7.406		-3.294	0	4.112	0	0	0,00%	0	0	0,00%
DICEMBRE	Euribor 3m + 1%	-7.406		-7.406		-4.652	0	2.754	0	2.499	33,74%	10	2.040	27,55%
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>-88.872</b>	<b>0</b>	<b>-88.872</b>	<b>-4.652</b>	<b>-3.122</b>	<b>13.673,00</b>	<b>72.077</b>	<b>0</b>	<b>2.499</b>	<b>2,81%</b>	<b>10</b>	<b>2.040</b>	<b>2,30%</b>



**Direzione**

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

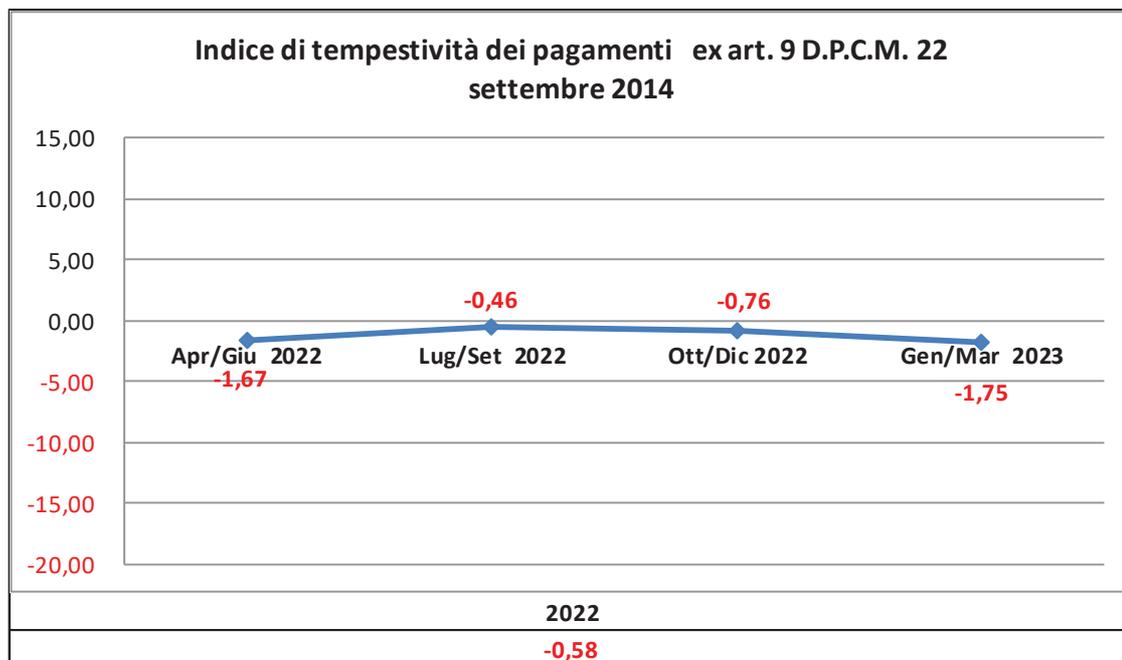
In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 41 comma 1 del D.L. n. 66/2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale", convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014, a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle Pubbliche Amministrazioni, 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 2022 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 1.591.959,95 (3.62% dei pagamenti totali) a fronte di, Euro 35.694.418,09 del 2018, Euro 20.119.233,95 del 2019, Euro 2.198.102,78 del 2020 ed Euro 1.619.918,57 del 2021. 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 -0,58.



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.

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 delibera n° 2 del 3 gennaio 2022 è stata accesa presso l'Ente Cassiere, Banca Intesa Sanpaolo, l'anticipazione di cassa nella misura massima di un dodicesimo dell'ammontare annuo del valore della produzione, pari ad euro 88.873.522,23, previsto nel bilancio preventivo economico 2021 (ultimo bilancio approvato al momento della richiesta), per un importo massimo di euro 7.406.126,85.

Nel corso del 2022 è stato fatto ricorso all'anticipazione di cassa nel mese di dicembre per 13 giorni, per un importo massimo di Euro 2.499.374,41 e medio di Euro 2.039.961,00 (rispettivamente 33,7% e 27,5% del massimo consentito).

**IL RESPONSABILE  
UO BILANCIO E CONTROLLO DI GESTIONE  
(Dr. Francesco Bonaguidi)**

**IL DIRETTORE GENERALE  
(Dr. Marco Torre)**

## PROSPETTI SIOPE

### Allegato 4 – Relazione sulla Gestione – Bilancio Consuntivo 2022

Non rientrando nell'elenco di cui alle tabelle A e B della Legge 720 del 29 ottobre 1984, così come da ultimo aggiornate con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 26/11/2011, la Monasterio non rientra tra gli Enti tenuti all'apertura di un contro infruttifero presso la tesoreria provinciale dello Stato (parere del Ministero delle Finanze rilasciato in data 22/11/2012). La Monasterio non rientra nemmeno tra gli Enti tenuti ad aderire al sistema SIOPE.

Il SIOPE (Sistema informativo delle operazioni degli Enti Pubblici) è un sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti effettuati dai Tesorieri delle amministrazioni pubbliche tenute ad aderirvi, che nasce dalla collaborazione tra la Ragioneria Generale dello Stato, la Banca d'Italia e l'Istat in attuazione dell'art. 28 della legge n. 289/2002.

Il SIOPE risponde all'esigenza di:

1. migliorare la conoscenza dell'andamento dei conti pubblici;
2. superare attraverso una codifica uniforme per tipologia di Enti, le differenze tra i sistemi contabili adottati dai vari comparti delle amministrazioni pubbliche;
3. fornire informazioni per la predisposizione delle relazioni trimestrali sul conto consolidato di cassa delle amministrazioni pubbliche.

In occasione dell'attività di monitoraggio espletata dalla Sezione Regionale di controllo della Corte dei Conti sui bilanci degli Enti del servizio sanitario, la Monasterio, ha ricevuto la raccomandazione a valutare l'opportunità di adesione volontaria al suddetto sistema. Tale facoltà di adesione volontaria può essere esercitata da tutte le pubbliche amministrazioni, come definite dall'articolo 1, comma 2, della legge n. 196 del 2009, sia in contabilità finanziaria che in contabilità economico patrimoniale, anche se non sono soggette agli obblighi della Tesoreria unica di cui alla legge n. 720 del 1984,

Come precisato dal MEF, le pubbliche amministrazioni in contabilità finanziaria possono aderire a SIOPE secondo le modalità previste dall'art. 6, del Decreto MEF 8 agosto 2019; Le pubbliche amministrazioni in contabilità economico patrimoniale possono aderire a SIOPE secondo le modalità previste dall'art. 5 del Decreto MEF 23 luglio 2019 concernente "Codificazione, modalità e tempi per l'attuazione del SIOPE per le Fondazioni lirico-sinfoniche".

Per quanto sopra la Monasterio ha potuto sì aderire al sistema SIOPE, a partire dal 1° gennaio 2022, ma ha dovuto utilizzare i codici SIOPE a 10 cifre previsti per le Fondazioni Lirico Sinfoniche in luogo di quelli a 4 cifre specifici per gli Enti del Servizio Sanitario.

Nel confronto dei prospetti SIOPE reperibili all'applicazione Web SIOPE (di cui al D.M. del 23 dicembre 2009) e dei prospetti riepilogativi dei mandati e delle reversali emessi dell'Ente non si rilevano scostamenti come da tabella riepilogativa riportata di seguito:

	SIOPE WEB	Mandati e Reversali Ente
Pagamenti	100.583.126,95	100.583.126,95
Incassi	96.492.627,25	96.492.627,25

**Ente Codice** 031882174  
**Ente Descrizione** FONDAZIONE TOSCANA GABRIELE MONASTERIO PER LA RICERCA MEDICA E DI SANITA' PUBBLICA  
**Categoria** Enti volontari in contabilita' economico patrimoniale  
**Sotto Categoria** ALTRI ENTI VOLONTARI IN CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE  
**Periodo** ANNUALE 2022  
**Prospetto** PAGAMENTI  
**Tipo Report** Semplice  
**Data ultimo aggiornamento** 25-mag-2023  
**Data stampa** 01-giu-2023  
**Importi in EURO**

031882174 - FONDAZIONE TOSCANA GABRIELE MONASTERIO PER LA RICERCA MEDICA E DI SANITA' PUBBLICA		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
<b>1.00.00.00.000 Spese correnti</b>		<b>90.318.388,16</b>	<b>90.318.388,16</b>
<b>1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente</b>		<b>44.068.996,47</b>	<b>44.068.996,47</b>
<b>1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde</b>		<b>32.367.063,78</b>	<b>32.367.063,78</b>
1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	337.942,84	337.942,84
1.01.01.01.994	Competenze fisse ed accessorie corrisposte al personale a tempo indeterminato	23.054.492,97	23.054.492,97
1.01.01.01.995	Competenze fisse ed accessorie corrisposte al personale a tempo determinato	562.831,13	562.831,13
1.01.01.01.996	Ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	8.411.796,84	8.411.796,84
<b>1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente</b>		<b>11.701.932,69</b>	<b>11.701.932,69</b>
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	11.701.932,69	11.701.932,69
<b>1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente</b>		<b>3.250.065,88</b>	<b>3.250.065,88</b>
<b>1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>		<b>3.250.065,88</b>	<b>3.250.065,88</b>
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	3.016.864,29	3.016.864,29
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	61.788,25	61.788,25
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	62.264,13	62.264,13
1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	10.488,00	10.488,00
1.02.01.11.001	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	5.592,00	5.592,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	93.069,21	93.069,21
<b>1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi</b>		<b>34.310.288,86</b>	<b>34.310.288,86</b>
<b>1.03.01.00.000 Acquisto di beni</b>		<b>20.600.079,77</b>	<b>20.600.079,77</b>
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	20.764,52	20.764,52
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	547.022,78	547.022,78
1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.173.457,23	1.173.457,23
1.03.01.05.002	Sangue ed emocomponenti	468.204,54	468.204,54
1.03.01.05.003	Dispositivi medici	18.228.806,81	18.228.806,81

1.03.01.05.004	Prodotti dietetici	4.266,46	4.266,46
1.03.01.05.006	Prodotti chimici	55.256,79	55.256,79
1.03.01.05.007	Materiali e prodotti per uso veterinario	3.320,30	3.320,30
1.03.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	98.980,34	98.980,34

**1.03.02.00.000 Acquisto di servizi** **13.710.209,09** **13.710.209,09**

1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	1.141,15	1.141,15
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	5.925,92	5.925,92
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	14.060,18	14.060,18
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	15.146,99	15.146,99
1.03.02.05.004	Energia elettrica	1.400.145,82	1.400.145,82
1.03.02.05.006	Gas	432.958,10	432.958,10
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	94.947,17	94.947,17
1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	18.095,00	18.095,00
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	848.722,43	848.722,43
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	85.559,40	85.559,40
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	1.898.786,62	1.898.786,62
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	696.603,48	696.603,48
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	42.913,61	42.913,61
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	1.594.221,74	1.594.221,74
1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	817.621,43	817.621,43
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	784.135,02	784.135,02
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	1.104.296,84	1.104.296,84
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	300.852,69	300.852,69
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	235.579,31	235.579,31
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	2.622.054,55	2.622.054,55
1.03.02.14.002	Servizio mense personale civile	242.456,65	242.456,65
1.03.02.14.999	Altri servizi di ristorazione	439.464,99	439.464,99
1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	14.520,00	14.520,00

**1.07.00.00.000 Interessi passivi** **199.952,88** **199.952,88**

**1.07.05.00.000 Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine** **194.269,62** **194.269,62**

1.07.05.05.999	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	194.269,62	194.269,62
----------------	--	------------	------------

**1.07.06.00.000 Altri interessi passivi** **5.683,26** **5.683,26**

1.07.06.04.001	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	2.581,64	2.581,64
1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	3.101,62	3.101,62

**1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate** **610.078,49** **610.078,49**

<b>1.09.01.00.000 Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc )</b>		<b>609.628,49</b>	<b>609.628,49</b>
1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc )	609.628,49	609.628,49
<b>1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso</b>		<b>450,00</b>	<b>450,00</b>
1.09.99.06.001	Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	450,00	450,00
<b>1.10.00.00.000 Altre spese correnti</b>		<b>7.879.005,58</b>	<b>7.879.005,58</b>
<b>1.10.03.00.000 Versamenti IVA a debito</b>		<b>6.485.632,31</b>	<b>6.485.632,31</b>
1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	6.485.632,31	6.485.632,31
<b>1.10.04.00.000 Premi di assicurazione</b>		<b>961.532,55</b>	<b>961.532,55</b>
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi	950.000,00	950.000,00
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	11.532,55	11.532,55
<b>1.10.99.00.000 Altre spese correnti n.a.c.</b>		<b>431.840,72</b>	<b>431.840,72</b>
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	431.840,72	431.840,72
<b>2.00.00.00.000 Spese in conto capitale</b>		<b>8.759.515,95</b>	<b>8.759.515,95</b>
<b>2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</b>		<b>8.759.515,95</b>	<b>8.759.515,95</b>
<b>2.02.01.00.000 Beni materiali</b>		<b>8.724.006,55</b>	<b>8.724.006,55</b>
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	155.715,73	155.715,73
2.02.01.04.002	Impianti	2.862.126,49	2.862.126,49
2.02.01.05.002	Attrezzature sanitarie	405.712,22	405.712,22
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	91.568,52	91.568,52
2.02.01.09.019	Fabbricati ad uso strumentale	70.440,00	70.440,00
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	5.138.443,59	5.138.443,59
<b>2.02.03.00.000 Beni immateriali</b>		<b>35.509,40</b>	<b>35.509,40</b>
2.02.03.04.001	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	19,40	19,40
2.02.03.06.999	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	35.490,00	35.490,00
<b>3.00.00.00.000 Spese per incremento attivita' finanziarie</b>		<b>9.038,00</b>	<b>9.038,00</b>
<b>3.01.00.00.000 Acquisizioni di attivita' finanziarie</b>		<b>9.038,00</b>	<b>9.038,00</b>
<b>3.01.01.00.000 Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale</b>		<b>9.038,00</b>	<b>9.038,00</b>
3.01.01.03.003	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	9.038,00	9.038,00
<b>4.00.00.00.000 Rimborso Prestiti</b>		<b>1.480.684,84</b>	<b>1.480.684,84</b>
<b>4.03.00.00.000 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>		<b>1.480.684,84</b>	<b>1.480.684,84</b>
<b>4.03.01.00.000 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>		<b>1.480.684,84</b>	<b>1.480.684,84</b>

4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	1.480.684,84	1.480.684,84
----------------	---	--------------	--------------

**7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro (conti transitori)** **15.500,00** **15.500,00**

**7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro** **15.500,00** **15.500,00**

**7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro** **15.500,00** **15.500,00**

7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	15.500,00	15.500,00
----------------	--	-----------	-----------

**Pagamenti da regolarizzare** **0,00** **0,00**

0.00.00.99.999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
----------------	--	------	------

**TOTALE PAGAMENTI** **100.583.126,95** **100.583.126,95**

Ente Codice 031882174

Ente Descrizione FONDAZIONE TOSCANA GABRIELE MONASTERIO PER LA RICERCA MEDICA  
E DI SANITA' PUBBLICA

Categoria Enti volontari in contabilita' economico patrimoniale

Sotto Categoria ALTRI ENTI VOLONTARI IN CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE

Periodo ANNUALE 2022

Prospetto INCASSI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 25-mag-2023

Data stampa 01-giu-2023

Importi in EURO

031882174 - FONDAZIONE TOSCANA GABRIELE MONASTERIO PER LA RICERCA MEDICA E DI SANITA' PUBBLICA		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
<b>2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti</b>		<b>75.253.156,78</b>	<b>75.253.156,78</b>
<b>2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti</b>		<b>75.253.156,78</b>	<b>75.253.156,78</b>
<b>2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>		<b>74.525.528,01</b>	<b>74.525.528,01</b>
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	74.292.403,39	74.292.403,39
2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	233.124,62	233.124,62
<b>2.01.02.00.000 Trasferimenti correnti da Famiglie</b>		<b>727.628,77</b>	<b>727.628,77</b>
2.01.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie	727.628,77	727.628,77
<b>3.00.00.00.000 Entrate extratributarie</b>		<b>10.395.995,45</b>	<b>10.395.995,45</b>
<b>3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>		<b>9.301.742,76</b>	<b>9.301.742,76</b>
<b>3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi</b>		<b>9.301.742,76</b>	<b>9.301.742,76</b>
3.01.02.01.024	Proventi da servizi sanitari	8.238.442,23	8.238.442,23
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	1.063.300,53	1.063.300,53
<b>3.05.00.00.000 Rimborsi e altre entrate correnti</b>		<b>1.094.252,69</b>	<b>1.094.252,69</b>
<b>3.05.01.00.000 Indennizzi di assicurazione</b>		<b>24.316,24</b>	<b>24.316,24</b>
3.05.01.99.999	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	24.316,24	24.316,24
<b>3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata</b>		<b>1.063.508,68</b>	<b>1.063.508,68</b>
3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc )	107,00	107,00
3.05.02.03.008	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso dal Resto del mondo	1.063.401,68	1.063.401,68
<b>3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c.</b>		<b>6.427,77</b>	<b>6.427,77</b>
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	6.427,77	6.427,77
<b>4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale</b>		<b>10.716.681,42</b>	<b>10.716.681,42</b>
<b>4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti</b>		<b>1.388.737,42</b>	<b>1.388.737,42</b>
<b>4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</b>		<b>1.388.737,42</b>	<b>1.388.737,42</b>

4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	544.553,72	544.553,72
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	844.183,70	844.183,70

**4.03.00.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale** **9.327.944,00** **9.327.944,00**

**4.03.07.00.000 Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da amministrazioni pubbliche** **9.327.944,00** **9.327.944,00**

4.03.07.02.001	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Regioni e province autonome	9.327.944,00	9.327.944,00
----------------	--	--------------	--------------

**9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro (conti transitori)** **126.793,60** **126.793,60**

**9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro** **2.127,64** **2.127,64**

**9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro** **2.127,64** **2.127,64**

9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	2.127,64	2.127,64
----------------	---	----------	----------

**9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi** **124.665,96** **124.665,96**

**9.02.05.00.000 Riscossione imposte e tributi per conto terzi** **124.005,96** **124.005,96**

9.02.05.01.001	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	124.005,96	124.005,96
----------------	--	------------	------------

**9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi** **660,00** **660,00**

9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	660,00	660,00
----------------	-------------------------------	--------	--------

**Incassi da regolarizzare** **0,00** **0,00**

0.00.00.99.999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
----------------	--	------	------

**TOTALE INCASSI** **96.492.627,25** **96.492.627,25**

Vocce	Desc_voce	2020			2021		2022	
		TOTALE	CE COV	COSTI COVID EFFETTIVI	TOTALE	COSTI COVID	TOTALE	COSTI COVID
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	27.130.951	595.685	721.526	19.605.291	0	31.526.256	0
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	25.425.256	562.255	688.096	18.201.947	0	29.337.797	0
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	25.425.256	562.255	688.096	18.201.947	0	29.337.797	0
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	23.999.513	0	0	0	0	0	0
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	1.425.743	562.255	688.096	251.876	0	701.308	0
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	0	0	0	17.950.070	0	28.636.489	0
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0	0	0	0	0	0	0
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0	0	0	17.950.070	0	28.636.489	0
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0	0	0	0	0
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0	0	0	0	0
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.296.698	33.430	33.430	1.022.001	0	1.961.061	0
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	567.652	0	1.500.000	0
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0	0	1.500.000	0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	567.652	0	0	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0	0	0	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	0	0	0	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0	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	0	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	0	0	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.296.698	33.430	33.430	454.350	0	461.061	0
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0	0	0	0	0	27.736	0
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0	0	10.000	0
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0	0	0	0	0
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	1.296.698	33.430	33.430	454.350	0	423.325	0
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0	0	0	0	0	0	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	223.996	0	0	381.343	0	227.398	0
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0	0	0	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0	0	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	70.267	0	0	245.000	0	0	0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	153.729	0	0	136.343	0	227.398	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	185.000	0	0	0	0	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-177.651	-121.483	-121.483	-190.025	0	-2.647.443	0
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0	-190.025	0	-2.647.443	0
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-177.651	-121.483	-121.483	0	0	0	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	1.411.950	0	0	77.540	0	698.414	0
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	0	0	0	0
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	710.977	0	0	77.540	0	235.334	0
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	700.973	0	0	0	0	463.080	0
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	0	0	0	0
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0	0	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	56.993.453	0	0	64.644.499	0	66.093.709	0
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	54.050.028	0	0	60.346.812	0	61.659.079	0

AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	47.078.951	0	0	52.311.905	0	52.768.895	0
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	45.448.605	0	0	50.333.055	0	50.686.913	0
RR0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	1.630.346	0	0	1.978.850	0	2.081.982	0
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	38.517.255	0	0	42.084.802	0	41.574.650	0
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	38.517.255	0	0	42.084.802	0	41.574.650	0
RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0	0	0	0	0
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	8.441.980	0	0	10.032.771	0	10.844.845	0
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	6.811.634	0	0	8.053.921	0	8.762.863	0
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	1.630.346	0	0	1.978.850	0	2.081.982	0
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	0	0	0	0	0	0	0
RR0363	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	0	0	0	0	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	0	0	0	0
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione	0	0	0	0	0	0	0
RR0371	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0	0	0	0	0
RR0372	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0	0	0	0
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	119.717	0	0	194.332	0	349.400	0
RR0381	A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	119.717	0	0	194.332	0	349.400	0
RR0382	A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0	0	0	0
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione	0	0	0	0	0	0	0
RR0391	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0	0	0	0	0	0
RR0392	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0	0	0	0
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione	0	0	0	0	0	0	0
RR0401	A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0	0	0	0	0	0
RR0402	A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0	0	0	0	0
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione	0	0	0	0	0	0	0
RR0411	A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0	0	0	0	0
RR0412	A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0	0	0	0	0
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione	0	0	0	0	0	0	0
RR0421	A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0	0	0	0	0
RR0422	A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0	0	0	0	0	0
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione	0	0	0	0	0	0	0
RR0423	A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione	0	0	0	0	0	0	0
RR0424	A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta	0	0	0	0	0	0	0
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione	0	0	0	0	0	0	0
RR0425	A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione	0	0	0	0	0	0	0
RR0426	A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta	0	0	0	0	0	0	0
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	0	0	0	0	0	0	0
RR0427	A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	0	0	0	0	0	0	0
RR0428	A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta	0	0	0	0	0	0	0
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione	0	0	0	0	0	0	0
RR0429	A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione	0	0	0	0	0	0	0
RR0430	A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta	0	0	0	0	0	0	0
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione	0	0	0	0	0	0	0
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	0	0	0	0	0	0	0
RR0431	A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0	0	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	0	0	0	0
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.084	0	0	126	0	694	0
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	6.969.993	0	0	8.034.781	0	8.889.490	0

RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	6.969.993	0	0	8.034.686	0	8.889.490	0
RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	95	0	0	0
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	6.304.060	0	0	7.096.824	0	8.097.510	0
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	642.085	0	0	906.382	0	772.452	0
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	0	0	0	0	0	0	0
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	0	0	0	0	0	0	0
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	23.848	0	0	31.479	0	19.529	0
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0	0	0	0	0
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0	0	0	0	0
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	0	0	0	0
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed ellisoccorso Extraregione	0	0	0	0	0	0	0
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0	0	0	0	0	0
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0	0	0	0	0	0
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	0	0	0	0
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0	0	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	0	0	0	0
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	95	0	0	0
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0	0	0	0
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	95	0	0	0
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0	0	0	0	0
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AO, IRCCS.	0	0	0	0	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	0	0	0	0
AA0610	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	0	0	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	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	0	0	0	0
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	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	0	0	0	0
AA0660	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	<b>542.736</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>693.752</b>	<b>0</b>	<b>1.156.091</b>	<b>0</b>
AA0670	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>2.400.689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.603.935</b>	<b>0</b>	<b>3.278.539</b>	<b>0</b>
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	238.539	0	0	455.243	0	216.100	0
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.142.424	0	0	3.116.487	0	3.042.631	0
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0	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	0	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	0	0	0	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0	0	0	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	19.726	0	0	32.206	0	19.808	0
AA0750	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>1.602.743</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.421.504</b>	<b>0</b>	<b>678.057</b>	<b>0</b>
AA0760	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.666</b>	<b>0</b>	<b>469</b>	<b>0</b>
AA0770	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0	0	0	0	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	0	0	0	0
AA0800	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>140.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>730.304</b>	<b>0</b>	<b>435.152</b>	<b>0</b>

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	0	0	0	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	140.000	0	0	730.304	0	435.152	0
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0	0	0	0	0
<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>29.183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39.317</b>	<b>0</b>	<b>23.848</b>	<b>0</b>
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	0	0	0	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	29.183	0	0	39.317	0	23.848	0
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>1.433.560</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>650.217</b>	<b>0</b>	<b>218.588</b>	<b>0</b>
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.217.428	0	0	457.342	0	0	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0	0	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	457.342	0	0	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	1.217.428	0	0	0	0	0	0
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0	0	0	0	0	0
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	216.132	0	0	192.875	0	218.588	0
<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>747.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>938.865</b>	<b>0</b>	<b>982.299</b>	<b>0</b>
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	747.431	0	0	938.865	0	982.299	0
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0	0	0	0	0	0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0	0	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.562.856	0	0	2.694.613	0	3.172.119	0
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dello Stato	14.582	0	0	31.158	0	20.373	0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.719.450	0	0	1.820.577	0	1.962.246	0
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	814.770	0	0	814.770	0	935.095	0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0	0	0	0	0
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/esercizio destinati ad investimenti	14.054	0	0	28.108	0	254.406	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	0	0	0	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	748.860	0	0	946.849	0	2.354.813	0
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	728.765	0	0	877.058	0	837.411	0
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0	0	0	0	0	0
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	20.096	0	0	69.790	0	1.517.402	0
RR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive	49.284.235	33.430	33.430	55.043.265	0	57.539.729	0
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	91.020.594	474.202	600.043	90.139.135	0	102.858.225	0
BA0010	B.1) Acquisti di beni	28.668.057	161.512	511.395	30.064.199	403.546	30.777.787	266.377
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	27.603.892	140.545	497.376	29.218.092	394.392	29.965.091	252.737
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.474.982	8.000	8.000	2.311.879	0	2.648.453	0
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	2.003.047	0	0	1.956.271	0	2.094.274	0
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	280.371	8.000	8.000	135.903	0	191.036	0
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	73.645	0	0	44.256	0	69.441	0
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	117.920	0	0	175.449	0	293.702	0
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0	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	0	0	0	0
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	117.920	0	0	175.449	0	293.702	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	478.816	0	0	462.672	0	463.377	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   Mobilità intraregionale	0	0	0	0	0	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione)   Mobilità extraregionale	0	0	0	0	0	0	0

BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	478.816	0	0	462.672	0	463.377	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	23.596.580	122.632	352.548	26.051.175	311.646	26.564.341	229.982
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	19.094.987	51.874	101.956	21.012.470	69.786	21.593.667	31.435
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.046.579	0	0	3.366.457	0	3.272.942	0
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.455.014	70.758	250.591	1.672.248	241.860	1.697.732	198.547
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	16.791	0	0	10.634	0	12.020	0
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	0	0	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	134.933	7.113	378	106.787	0	83.204	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	1.396	0	0	5.823	0	5.655	0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	896.149	2.800	136.450	248.130	82.746	169.962	22.754
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.244	0	0	20.991	0	18.079	0
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.244	0	0	20.991	0	18.079	0
BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0	0	0
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0	0	0	0	0	0	0
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0	0	0	0	0	0	0
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	0	0	0	0
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0	0	0	0	0	0	0
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0	0	0	0
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0	0	0
<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>1.064.165</b>	<b>20.967</b>	<b>14.019</b>	<b>846.107</b>	<b>9.154</b>	<b>812.696</b>	<b>13.640</b>
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	393	0	0	968	0	26.980	0
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	77.279	6.503	8.523	48.694	9.062	39.234	13.640
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.137	0	0	585	0	4.883	0
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	118.646	0	0	126.914	0	121.591	0
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	607.234	0	0	473.866	0	371.697	0
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	256.477	14.465	5.497	195.080	92	248.311	0
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	0
<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>15.008.071</b>	<b>197.021</b>	<b>197.021</b>	<b>14.911.938</b>	<b>153.784</b>	<b>18.816.937</b>	<b>391.202</b>
<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>5.296.091</b>	<b>114.809</b>	<b>114.809</b>	<b>5.523.863</b>	<b>62.817</b>	<b>7.944.819</b>	<b>391.202</b>
SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	130	0	0	142	0	0	0
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	1.037.015	94.360	94.360	967.959	12.240	802.377	6.000
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	2.800	0	0	5.600	0	0	0
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0	0	16	0	0	0
<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	0	0	0	0	0	0	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0	0	0	0	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	0	0	0	0	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0	0	0	0	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	0	0	0	0
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (medicina di base)	0	0	0	0	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	0	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	0	0	0	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale (medicina di base)	0	0	0	0	0	0	0
<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	0	0	0	0	0	0	0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (farmaceutica)	0	0	0	0	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	0	0	0	0



BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)	0	0	0	0	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	0	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	0	0	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)	0	0	0	0	0	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)	0	0	0	0	0	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	0	0	0	0	0	0	0
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>8.759</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>110.616</b>	<b>0</b>	<b>108.771</b>	<b>0</b>
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	4.943	0	0	110.616	0	108.771	0
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	0	0	0	0	0	0	0
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	4.943	0	0	110.616	0	108.771	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0	0	0	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0	0	0	0	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	3.816	0	0	0	0	0	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	3.816	0	0	0	0	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0	0	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0	0	0	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0	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	0	0	0	0
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	0	0	0	0	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	0	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	0	0	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	0	0	0	0	0	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	0	0	0	0	0	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	0	0	0	0	0	0	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	0	0	0	0	0	0	0
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (File F)	0	0	0	0	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	0	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	0	0	0	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	0	0	0	0	0	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	0	0	0	0	0	0	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	0	0	0	0	0	0	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)	0	0	0	0	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	0	0	0	0
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (prestazioni termali)	0	0	0	0	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	0	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	0	0	0	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)	0	0	0	0	0	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	0	0	0	0	0	0	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	0	0	0	0	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	0	0	0	0
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>376.292</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>314.505</b>	<b>50.577</b>	<b>348.931</b>	<b>3.821</b>

BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (trasporto sanitario)	12.277	0	0	12.419	0	12.277	0
SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)	0	0	0	142	0	0	0
SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)	12.277	0	0	12.277	0	12.277	0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)	0	0	0	0	0	0	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	0	0	0	0	0	0	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	364.014	0	0	302.086	50.577	336.654	3.821
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0	0	0	0	0
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0	0	0	0	0
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	0	0	0	0
SS1151	B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0	0	0	0	0
SS1152	B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0	0	0	0	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0	0	0	0	0
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0	0	0	0	0
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0	16	0	0	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0	0	0	0	0
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0	0	0	0	0
<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>1.669.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.675.170</b>	<b>0</b>	<b>2.913.587</b>	<b>0</b>
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0	0	0	0
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.669.993	0	0	2.675.170	0	2.913.587	0
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0	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	0	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	0	0	0	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	0	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	0	0	0	0
<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0	0	0	0	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0	0	0	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0	0	0	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0	0	0	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0	0	0	0	0
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	0
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0	0	0	0	0	0
<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie</b>	<b>2.097.645</b>	<b>20.449</b>	<b>20.449</b>	<b>1.505.956</b>	<b>0</b>	<b>3.744.834</b>	<b>381.381</b>
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	292.233	0	0	383.866	0	288.250	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.805.412	20.449	20.449	1.122.091	0	3.456.584	381.381
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0	0	0	1.248.232	223.570
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	120	0	0	240	0	504.461	157.811
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	37.545	0	0	72.586	0	49.480	0
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	0	0	0	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	534.317	7.496	7.496	419.070	0	753.585	0
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	823.453	6.750	6.750	255.589	0	579.337	0
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	409.977	6.203	6.203	374.607	0	321.489	0

BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	1.855	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	409.977	6.203	6.203	374.607	0	319.634	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0	0	0	0
<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>123.478</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72.534</b>	<b>0</b>	<b>147.368</b>	<b>0</b>
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	106.587	0	0	50.954	0	98.785	0
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0	0	0	0	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	2.800	0	0	5.600	0	0	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	14.091	0	0	15.980	0	48.583	0
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0	0	0	0
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0	0	0	0	0	0
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (ratturate direttamente)	0	0	0	0	0	0	0
<b>BA1550</b>	<b>B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>9.711.980</b>	<b>82.212</b>	<b>82.212</b>	<b>9.388.075</b>	<b>90.968</b>	<b>10.872.118</b>	<b>0</b>
<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>9.173.294</b>	<b>82.212</b>	<b>82.212</b>	<b>8.556.187</b>	<b>90.968</b>	<b>10.109.669</b>	<b>0</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	609.294	0	0	529.589	25.195	423.789	0
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	976.210	0	0	1.035.410	0	986.789	0
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	714.511	0	0	774.220	0	762.615	0
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	227.024	0	0	246.459	0	255.225	0
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	487.486	0	0	527.761	0	507.390	0
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	158.009	0	0	244.659	0	591.852	0
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	0	0	0	0	0
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	111.516	0	0	103.727	0	112.609	0
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	327.333	0	0	311.749	0	349.470	0
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	33.216	0	0	36.936	0	31.753	0
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	987.498	0	0	801.041	0	2.157.822	0
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	83.594	0	0	82.008	0	99.451	0
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	957.136	0	0	968.892	0	970.824	0
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	955.866	0	0	950.000	0	959.291	0
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.270	0	0	18.892	0	11.533	0
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.214.977	82.212	82.212	3.667.954	65.772	3.622.695	0
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	15.159	0	0	93.174	0	36.580	0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.992.243	0	0	1.276.843	0	180.924	0
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.207.576	82.212	82.212	2.297.937	65.772	3.405.191	0
<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>535.230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>791.188</b>	<b>0</b>	<b>755.665</b>	<b>0</b>
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	2.098	0	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	530.832	0	0	757.213	0	716.123	0
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	23.505	0	0	15.466	0	19.646	0
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	236.132	0	0	331.265	0	289.113	0
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0	0	0	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	109.309	0	0	191.406	0	130.449	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	161.887	0	0	219.076	0	276.916	0
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	0	0	0	0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	4.398	0	0	31.876	0	39.541	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.318	0	0	31.426	0	39.541	0
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	1.079	0	0	450	0	0	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0	0	0	0

BA1880	B.2B.3) Formazione (esternalizzata e non)	3.456	0	0	40.701	0	6.784	0
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	985	0	0	14.280	0	2.678	0
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	2.471	0	0	26.421	0	4.106	0
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.022.414	0	0	3.396.230	106.532	2.641.081	1.642
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	650.558	0	0	890.377	106.532	356.028	0
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	52.791	0	0	81.211	0	145.594	0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.150.267	0	0	2.218.796	0	2.095.951	1.642
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0	0	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	257	0	0	0	0	0	0
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	168.540	0	0	215.845	0	39.848	0
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	3.660	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	904.037	0	0	966.783	0	1.027.555	5.627
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0	0	0	0	0	21.791	0
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	904.037	0	0	966.783	0	1.005.764	5.627
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	805.249	0	0	894.465	0	968.506	5.627
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	98.789	0	0	72.318	0	37.258	0
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	0	0	0	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	0	0	0	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0	0	0	0
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0	0	0	0	0	0	0
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	0
BA2080	Totale Costo del personale	36.391.935	659.372	969.771	38.856.868	712.523	37.692.027	0
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	30.038.436	658.652	969.051	32.211.047	712.523	30.600.247	0
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	14.568.628	282.706	286.046	16.002.083	125.233	14.111.056	0
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	13.174.032	269.127	272.467	14.678.779	125.233	12.763.012	0
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	12.929.330	235.697	235.697	14.419.322	125.233	12.719.409	0
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	244.702	33.430	36.770	259.456	0	43.603	0
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0	0	0	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.394.596	13.579	13.579	1.323.304	0	1.348.044	0
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.391.943	13.579	13.579	1.323.304	0	1.323.465	0
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	2.652	0	0	0	0	24.579	0
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0	0	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	15.469.808	375.946	683.004	16.208.964	587.290	16.489.191	0
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	14.458.534	375.946	683.004	14.995.472	587.290	15.625.213	0
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.011.275	0	0	1.213.491	0	863.978	0
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0	0	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	170.752	0	0	111.016	0	206.425	0
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	170.752	0	0	111.016	0	206.363	0
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	109.293	0	0	101.027	0	206.363	0
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	61.459	0	0	9.989	0	0	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0	0	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0	0	61	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0	0	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0	0	61	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0	0	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	3.865.658	0	0	4.065.028	0	4.348.234	0
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	676.353	0	0	814.247	0	768.421	0
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	676.353	0	0	814.247	0	768.421	0
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0	0	0	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0	0	0	0

BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.189.305	0	0	3.250.781	0	3.579.814	0
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.855.146	0	0	2.932.989	0	3.239.397	0
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	334.159	0	0	317.793	0	340.417	0
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0	0	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.317.089	721	721	2.469.777	0	2.537.122	0
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	412.295	721	721	644.788	0	577.902	0
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	342.807	721	721	566.259	0	436.013	0
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	69.488	0	0	78.529	0	141.888	0
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0	0	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.904.794	0	0	1.824.990	0	1.959.220	0
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.808.382	0	0	1.758.976	0	1.901.096	0
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	96.412	0	0	66.014	0	58.124	0
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0	0	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.125.945	1.743	1.743	1.071.005	0	1.397.579	0
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	143.068	0	0	117.571	0	150.967	0
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0	0	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	982.877	1.743	1.743	953.435	0	1.246.612	0
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	521.202	0	0	444.195	0	457.824	0
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	461.675	1.743	1.743	509.240	0	788.787	0
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	0
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0	0	0	0	0	0	0
BA2560	Totale Ammortamenti	2.738.306	0	0	2.770.757	0	3.294.828	0
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	76.169	0	0	87.932	0	226.923	0
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.662.137	0	0	2.682.826	0	3.067.905	0
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	793.629	0	0	819.665	0	829.161	0
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	13.386	0	0	13.386	0	13.711	0
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	780.243	0	0	806.280	0	815.450	0
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.868.509	0	0	1.863.160	0	2.238.745	0
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	0	0	0	0
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0	0	0	0
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0	0	0	0	0
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-260.045	0	0	-265.477	0	-96.414	0
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-260.045	0	0	-264.379	0	-96.134	0
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-1.193	0	0	8.987	0	20.069	0
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-13.018	0	0	-149	0	-28.131	0
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-44.575	0	0	-160.594	0	-349.363	0
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-328	0	0	-1.813	0	-200	0
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	0	0	0	0
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	13.980	0	0	4.289	0	-5.147	0
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	22	0	0	-332	0	313	0
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-214.934	0	0	-114.767	0	266.326	0
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0	-1.098	0	-280	0
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0	0	0	0	0
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0	0	0	0	0	0
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0	0	0	0
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0	0	0	0	0	0	0
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0	0	0	0	0	0	0
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0	0	-1.098	0	-280	0
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	2.653.989	0	0	2.663.992	0	4.433.862	0
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	57.807	0	0	89.491	0	0	0

BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0	0	0	0
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0	0	0	0
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0	0	0	0
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0	0	0	0
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	0	0	0	0	0	0
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	57.807	0	0	89.491	0	0	0
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	0	0	0	0
<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</b>	<b>1.030.409</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.876</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	60.817	0	0	11.876	0	0	0
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	0	0	0	0
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	745.596	0	0	0	0	0	0
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	70.267	0	0	0	0	0	0
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	153.729	0	0	0	0	0	0
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0	0	0	0	0	0
<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	<b>1.565.773</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.562.624</b>	<b>0</b>	<b>4.433.862</b>	<b>0</b>
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0	0	0	0
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0	0	0	0
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt. dirigenza medica	159.868	0	0	216.396	0	402.721	0
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt. dirigenza non medica	32.445	0	0	37.472	0	113.837	0
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt. comparto	111.760	0	0	793.703	0	148.086	0
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0	0	0	0	0	0
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0	0	0	0	0	0	0
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0	0	0
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0	0	0	0	0	0	0
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	1.261.701	0	0	1.515.053	0	3.769.218	0
<b>SS2895</b>	<b>B.15) Totale voci da consolidare passive</b>	<b>1.458.686</b>	<b>94.360</b>	<b>94.360</b>	<b>1.550.610</b>	<b>12.240</b>	<b>1.289.126</b>	<b>6.000</b>
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>90.252.710</b>	<b>1.019.648</b>	<b>1.679.930</b>	<b>94.436.295</b>	<b>1.376.386</b>	<b>99.985.243</b>	<b>664.847</b>
CA0010	C.1) Interessi attivi	225	0	0	14	0	22.608	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/c tesoreria unica	0	0	0	0	0	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	225	0	0	14	0	22.608	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0	0	0	0	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	0	0	0	0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	0	0	0	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	0	0	0	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	215.171	0	0	233.323	0	200.383	0
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0	2.580	0	1.496	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	205.376	0	0	216.233	0	194.270	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	9.795	0	0	14.510	0	4.618	0
CA0150	C.4) Altri oneri	35.447	0	0	39.678	0	36.007	0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	35.447	0	0	39.678	0	36.007	0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	0	0	0	0
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-250.393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-272.987</b>	<b>0</b>	<b>-213.783</b>	<b>0</b>
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziaria (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
EA0010	E.1) Proventi straordinari	565.918	0	0	216.852	0	636.308	0

EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	0	0	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	565.918	0	0	216.852	0	636.308	0
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	255.951	0	0	185.028	0	535.694	0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	89.146	0	0	7.311	0	47.991	0
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0	0	0	0	0	0	0
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	0
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	89.146	0	0	7.311	0	47.991	0
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0	0	0
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0	0	0	0
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0	0	0
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	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	0	0	0	0
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	0	0
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	89.146	0	0	7.311	0	47.991	0
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	220.821	0	0	23.583	0	52.623	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	220.821	0	0	23.583	0	52.623	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0	0	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	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	0	0	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	0	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	220.821	0	0	23.583	0	52.623	0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	930	0	1	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.256	0	0	136.277	0	211.387	0
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0	0	0	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	2.256	0	0	136.277	0	211.387	0
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0	0	0	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	563	0	0	46.511	0	169.037	0
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	0	0	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	563	0	0	46.511	0	169.037	0
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0	0	0	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0	0	0	0	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	0	0	0	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0	0	0	0	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	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	0	0	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	0	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	563	0	0	46.511	0	169.037	0
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	1.693	0	0	89.766	0	42.349	0
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	0	0	0	0	0	0
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	0	0
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	1.693	0	0	89.766	0	42.349	0
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0	0	0

EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0	0	0	0
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0	0	0
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	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	0	0	0	0
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	0	0
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1.693	0	0	89.766	0	42.349	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	563.662	0	0	80.576	0	424.922	0
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	1.081.153	-545.446	-1.079.887	-4.489.572	-1.376.386	3.084.121	-664.847
YA0010	Y.1) IRAP	2.894.337	0	54.659	2.990.227	30.401	3.062.373	0
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.577.460	0	54.659	2.662.517	30.401	2.738.675	0
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	104.734	0	0	26.186	0	33.729	0
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	212.143	0	0	301.525	0	289.970	0
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0	0	0	0	0
YA0060	Y.2) IRES	17.480	0	0	17.480	0	17.480	0
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	17.480	0	0	17.480	0	17.480	0
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	0	0	0	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0	0	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2.911.817	0	54.659	3.007.707	30.401	3.079.853	0
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-1.830.664	-545.446	-1.134.546	-7.497.280	-1.406.787	4.268	-664.847



## **Allegato 6 - Relazione sulla gestione – Bilancio d’esercizio 2022** **Prospetto extracontabile attività intramoenia 2022**

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 2022 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 2021	Consuntivo 2022	
<b>RICAVI</b>			CE
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	3.116.487,00	3.042.631,38	AA0690
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	455.242,67	216.099,63	AA0680
	<b>3.571.729,67</b>	<b>3.258.731,01</b>	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	32.205,76	19.808,40	AA0740
<b>TOTALE</b>	<b>3.603.935,43</b>	<b>3.278.539,41</b>	AA0670
ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SU RICHIESTA DI TERZI	369.818,24	475.133,22	
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>3.973.753,67</b>	<b>3.753.672,63</b>	
<b>COSTI</b>			
COMPATECIPAZIONE PERSONALE AMBULATORIALE E RICOVERO	2.525.844,93	2.589.978,09	
COMPATECIPAZIONE PERSONALE ATTIVITA' SU RICHIESTA DI TERZI	149.325,15	323.608,49	
	<b>2.675.170,08</b>	<b>2.913.586,58</b>	BA1220
UTILIZZO FONDO DISTRIBUZIONE ARRETRATI FONDI PEREQUATIVI		- 239.013,00	
	<b>2.675.170,08</b>	<b>2.674.573,58</b>	
COSTI DEL PERSONALE	209.437,48	205.056,87	(c.g.)
FONDI PEREQUATIVI	189.521,33	131.098,28	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	94.133,29	63.586,39	(c.d.)
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	32.013,26	31.343,67	(c.g.)
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	12.718,93	5.765,41	(c.d.)
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	59.803,30	43.568,57	(c.g.)
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	838,97	380,30	(c.d.)
AMMORTAMENTI	55.162,15	56.511,98	(c.d.)
IMPOSTE E TASSE	1.302,23	1.275,61	(c.d.)
IRAP PERSONALE SUPPORTO	16.523,40	22.469,68	
IRAP PERSONALE MEDICO	191.725,20	267.500,05	
	<b>863.179,55</b>	<b>828.556,82</b>	
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>3.538.349,63</b>	<b>3.503.130,40</b>	
<b>SALDO</b>	<b>435.404,04</b>	<b>250.542,23</b>	
<b>TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO</b>	<b>1.140.130,00</b>	<b>1.179.715,00</b>	

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		28.636.489,04	28.636.489,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.636.489,04	0,00	0,00	
300.010.0050	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA FINALIZZATO		701.308,33	701.308,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701.308,33	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	
300.010.0125	RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE		-2.647.443,12	-2.647.443,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.647.443,12	0,00	0,00	
300.020.0010	CONTRIBUTI DA REGIONE (EXTRA FONDO) VINCOLATI		1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	
300.020.0020	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) VINCOLATI		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	
300.020.0025	CONTRIBUTI MINISTERO SANITA EXTRA FONDO		27.735,94	27.735,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.735,94	0,00	0,00	
300.020.0070	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) ALTRO		223.324,62	29.580,00	0,00	193.744,62	0,00	0,00	0,00	223.324,62	0,00	0,00	
300.030.0010	CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI		227.398,42	117.510,42	0,00	109.888,00	0,00	0,00	0,00	227.398,42	0,00	0,00	
310.010.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		34.821.574,05	34.821.574,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.821.574,05	0,00	0,00	
310.010.0030	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		6.753.075,90	6.753.075,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.753.075,90	0,00	0,00	
310.010.0050	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		7.703.273,00	7.703.273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.703.273,00	0,00	0,00	
310.010.0055	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE		303.630,06	303.630,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303.630,06	0,00	0,00	
310.010.0060	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		2.081.981,87	2.081.981,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.081.981,87	0,00	0,00	
310.010.0070	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		1.059.590,00	1.059.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059.590,00	0,00	0,00	
310.010.0075	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE		45.769,93	45.769,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.769,93	0,00	0,00	
310.012.0010	RICAVI PER SERVIZI SANITARI EROGATI A SOGGETTI PUBBLICI		694,00	694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	694,00	0,00	0,00	
310.014.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		8.097.509,60	8.097.509,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.097.509,60	0,00	0,00	
310.014.0020	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		772.452,00	772.452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	772.452,00	0,00	0,00	
310.014.0025	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE		19.528,70	19.528,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.528,70	0,00	0,00	
310.020.0010	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI AD IMPRESE ED ALTRE ISTITUZIONI PRIVATE		193.553,00	353,00	193.200,00	0,00	0,00	0,00	193.200,00	-192.847,00	0,00	193.200,00	
310.020.0020	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A PRIVATI CITTADINI		942.199,60	942.199,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	942.199,60	0,00	0,00	
310.020.0040	ALTRI PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A SOGGETTI PRIVATI		20.338,29	0,00	20.338,29	0,00	0,00	0,00	20.338,29	-20.338,29	0,00	20.338,29	

310.030.0010	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA OSPEDALIERA	216.099,63	216.099,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216.099,63	0,00	0,00
310.030.0020	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA	3.042.631,38	3.042.631,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.042.631,38	0,00	0,00
310.030.0070	(ASL - AO - IRCCS E POLICLINICI DELLA REGIONE)	19.808,40	19.808,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.808,40	0,00	0,00
310.050.0020	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	536.463,01	0,00	282.791,67	34.837,00	218.834,34	0,00	501.626,01	-466.789,01	0,00	501.626,01
310.050.0030	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	281.580,22	1.000,00	278.330,22	2.250,00	0,00	0,00	278.330,22	-275.080,22	0,00	278.330,22
310.070.0010	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	19.368,20	362,00	17.862,20	0,00	1.144,00	0,00	19.006,20	-18.644,20	0,00	19.006,20
310.070.0020	ABBUONI E SCONTI ATTIVI	0,68	0,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,68	0,00	0,00
310.070.0040	ARROTONDAMENTI ATTIVI	0,55	0,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,55	0,00	0,00
320.010.0030	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	435.152,00	435.152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435.152,00	0,00	0,00
320.020.0010	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	23.847,56	23.847,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.847,56	0,00	0,00
320.050.0010	RIMBORSI ASSICURATIVI	468,68	468,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468,68	0,00	0,00
320.060.0010	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	94.707,37	71.938,40	142,00	22.550,97	76,00	0,00	218,00	94.271,37	0,00	218,00
330.010.0010	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)	982.298,80	982.298,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	982.298,80	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	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONE	1.962.245,62	1.962.245,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.962.245,62	0,00	0,00
340.030.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA STATO	20.372,85	20.372,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.372,85	0,00	0,00
340.040.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO ALTRE POSTE DEL PATRIMONIO NETTO	391.113,48	391.113,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391.113,48	0,00	0,00
340.050.0010	UTILIZZO COSTI CAPITALIZZATI DA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	254.405,93	254.405,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254.405,93	0,00	0,00
350.010.0010	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	22.607,99	22.607,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.607,99	0,00	0,00
370.020.0010	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	29.696,70	0,00	0,00	0,00	0,00	29.696,70	29.696,70	-29.696,70	0,00	29.696,70
370.020.0020	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	94.184,42	36.067,82	58.116,60	0,00	0,00	0,00	58.116,60	-22.048,78	0,00	58.116,60
370.030.0010	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	47.990,53	46.349,53	0,00	662,00	979,00	0,00	979,00	46.032,53	0,00	979,00
370.030.0020	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	52.623,10	51.358,10	1.265,00	0,00	0,00	0,00	1.265,00	50.093,10	0,00	1.265,00
370.030.0030	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITA' DIVERSE	535.693,56	535.693,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535.693,56	0,00	0,00
380.010.0020	UTILIZZO FONDO INTRAMOENIA	239.013,00	239.013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239.013,00	0,00	0,00

380.010.0030	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI		929.280,85	929.280,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929.280,85	0,00	0,00
380.010.0040	UTILIZZO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI		39.281,67	39.281,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.281,67	0,00	0,00
380.010.0050	UTILIZZO ALTRI FONDI		269.972,52	269.972,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269.972,52	0,00	0,00
380.010.0055	UTILIZZO FONDO INT MORATOTI		39.853,86	39.853,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.853,86	0,00	0,00
380.010.0060	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI RT		235.334,40	0,00	0,00	235.334,40	0,00	0,00	0,00	235.334,40	0,00	0,00
380.010.0070	UTILIZZO FONDO CONTRIBUTI ALTRI ENTI		463.079,73	0,00	0,00	463.079,73	0,00	0,00	0,00	463.079,73	0,00	0,00
			<b>103.517.141,03</b>	<b>101.342.018,29</b>	<b>852.045,98</b>	<b>1.072.346,72</b>	<b>221.033,34</b>	<b>29.696,70</b>	<b>1.102.776,02</b>	<b>101.311.588,99</b>	<b>0,00</b>	<b>1.102.776,02</b>
500.010.0010	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	1	153,02	153,02					0,00	153,02	1,63	1,63
500.010.0015	OSSIGENO		69.441,24	67.998,57		1.442,67			0,00	69.441,24	0,00	0,00
500.010.0020	PRODOTTI DIETETICI	1	1,41	1,41					0,00	1,41	0,02	0,02
500.010.0090	PRODOTTI FARMACEUTICI E ALTRI MATERIALI PER USO VETERINARIO	1	0,15	0,15					0,00	0,15	0,00	0,00
500.010.0110	ALTRI BENI SANITARI	1	10.292,30	10.265,31		26,99			0,00	10.292,30	109,64	109,64
500.015.0010	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	1	2.094.120,50	2.094.120,50					0,00	2.094.120,50	22.308,83	22.308,83
500.015.0020	MEDICINALI SENZA AIC	1	191.036,05	191.036,05					0,00	191.036,05	2.035,12	2.035,12
500.015.0030	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	1	293.701,90	293.701,90					0,00	293.701,90	3.128,83	3.128,83
500.015.0040	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	1	463.377,39	463.377,39					0,00	463.377,39	4.936,39	4.936,39
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI	1	21.593.667,17	21.593.667,17					0,00	21.593.667,17	230.038,99	230.038,99
500.015.0080	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	1	3.272.941,80	3.272.941,80					0,00	3.272.941,80	34.866,90	34.866,90
500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1	1.697.732,30	1.612.860,69		71.737,67	13.133,94		13.133,94	1.671.464,42	17.806,24	30.940,18
500.015.0100	PRODOTTI DIETETICI	1	12.018,72	12.018,72					0,00	12.018,72	128,04	128,04
500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI	1	83.203,54	66.975,37		9.868,59	6.359,58		6.359,58	70.484,38	750,88	7.110,46
500.015.0130	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO		5.655,22	399,47		5.255,75			0,00	5.655,22	0,00	0,00
500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	1	159.669,63	151.167,43		8.502,20			0,00	159.669,63	1.700,97	1.700,97
500.015.0150	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	1	18.078,79	18.078,79					0,00	18.078,79	192,59	192,59

500.020.0010	PRODOTTI ALIMENTARI	1	26.979,79	26.979,79				0,00	26.979,79	287,42	287,42	
500.020.0020	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	1	39.233,63	39.233,63				0,00	39.233,63	417,96	417,96	334,37
500.020.0030	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1	4.883,47	4.883,47				0,00	4.883,47	52,02	52,02	
500.020.0040	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	1	121.590,80	121.237,07		353,73		0,00	121.590,80	1.295,32	1.295,32	
500.020.0050	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	1	65.080,37	61.987,54		3.092,83		0,00	65.080,37	693,31	693,31	
500.020.0060	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	1	6.090,68	5.698,96		391,72		0,00	6.090,68	64,88	64,88	
500.020.0070	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	1	234.690,25	234.690,25				0,00	234.690,25	2.500,17	2.500,17	
500.020.0090	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	1	44.628,45	34.404,16		8.810,82	1.413,47	1.413,47	41.801,51	445,31	1.858,78	
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI	1	203.682,71	146.659,09		57.023,62		0,00	203.682,71	2.169,85	2.169,85	
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	1	65.835,96	47.589,34	184,08	18.062,54		184,08	65.467,80	697,43	881,51	
510.020.0020	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		678.951,82	678.951,82				0,00	678.951,82	0,00	0,00	
510.020.0040	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		2.377,40	2.377,40				0,00	2.377,40	0,00	0,00	
510.040.0002	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		108.770,76	108.770,76				0,00	108.770,76	0,00	0,00	
510.080.0020	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	336.654,09	336.654,09				0,00	336.654,09	3.586,40	3.586,40	
510.100.0010	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI		191.633,02	191.633,02				0,00	191.633,02	0,00	0,00	
510.100.0020	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE		2.164.956,93	2.164.956,93				0,00	2.164.956,93	0,00	0,00	
510.100.0030	SUPPORTO INTRAMOENIA		477.224,63	477.224,63				0,00	477.224,63	0,00	0,00	
510.100.0040	GUARDIE LP IN CONVENZIONE		79.772,00	79.772,00				0,00	79.772,00	0,00	0,00	
510.120.0010	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		267.895,55	267.895,55				0,00	267.895,55	0,00	0,00	
510.120.0020	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA		20.354,25	20.354,25				0,00	20.354,25	0,00	0,00	

510.120.0040	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO		120,00	120,00				0,00	120,00	0,00	0,00	
510.120.0050	PROGETTO SANITARIE E SOCIO. DA PRIVATO		49.479,92	49.479,92				0,00	49.479,92	0,00	0,00	
510.120.0070	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA		736.932,98	736.932,98				0,00	736.932,98	0,00	0,00	
510.120.0075	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA		16.651,83	16.651,83				0,00	16.651,83	0,00	0,00	
510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA		579.336,62	477.114,70	12.000,00	90.221,92		12.000,00	555.336,62	0,00	12.000,00	
510.120.0090	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		1.360,07	1.360,07				0,00	1.360,07	0,00	0,00	
510.120.0095	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		494,68	494,68				0,00	494,68	0,00	0,00	
510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	235.380,10	235.380,10				0,00	235.380,10	2.507,52	2.507,52	
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	84.254,00	84.254,00				0,00	84.254,00	897,56	897,56	
510.130.0020	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	1	98.784,71	98.784,71				0,00	98.784,71	1.052,36	1.052,36	
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	1	48.583,08	7.001,82		41.581,26		0,00	48.583,08	517,56	517,56	
515.010.0010	LAVANDERIA	1	423.789,04	423.789,04				0,00	423.789,04	4.514,66	4.514,66	
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1	986.789,20	986.789,20				0,00	986.789,20	10.512,34	10.512,34	
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI		255.224,78	110,13			255.114,65	255.114,65	-255.004,52	0,00	255.114,65	
515.010.0035	SERVIZI DI MENSA DEGENTI	1	507.390,14	507.390,14				0,00	507.390,14	5.405,27	5.405,27	
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	1	591.851,71	591.851,71				0,00	591.851,71	6.305,04	6.305,04	
515.010.0050	ELABORAZIONE DATI		7.930,00			7.930,00		0,00	7.930,00	0,00	0,00	
515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	1	112.609,17	107.674,05		4.912,12	23,00	23,00	112.563,17	1.199,14	1.222,14	
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	1	349.469,83	349.469,83				0,00	349.469,83	3.722,93	3.722,93	
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1	17.358,99	17.358,99				0,00	17.358,99	184,93	184,93	36,99
515.010.0086	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	1	14.394,09	14.394,09				0,00	14.394,09	153,34	153,34	30,67

515.010.0090	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	1	2.157.822,42	2.157.822,42				0,00	2.157.822,42	22.987,45	22.987,45
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	1	95.315,50	95.315,50				0,00	95.315,50	1.015,40	1.015,40
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	1	4.135,86	4.135,86				0,00	4.135,86	44,06	44,06
515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1	959.291,00	959.291,00				0,00	959.291,00	10.219,40	10.219,40
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	1	11.532,55	11.532,55				0,00	11.532,55	122,86	122,86
515.010.0130	(ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)		36.579,70	36.579,70				0,00	36.579,70	0,00	0,00
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1	180.924,25	180.924,25				0,00	180.924,25	1.927,40	1.927,40
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1	2.536.879,47	2.462.088,65	816,83	60.969,99	13.004,00	13.820,83	2.509.237,81	26.731,10	40.551,93
515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1	860.381,77	860.381,77				0,00	860.381,77	9.165,71	9.165,71
515.020.0040	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO		19.645,60	15.225,60		4.420,00		0,00	19.645,60	0,00	0,00
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO		289.112,77	289.112,77				0,00	289.112,77	0,00	0,00
515.020.0060	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA		127.608,29	127.608,29				0,00	127.608,29	0,00	0,00
515.020.0065	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA		2.840,22	2.840,22				0,00	2.840,22	0,00	0,00
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	1	276.916,49	152.166,99	28.600,00	96.149,50		28.600,00	219.716,49	2.340,66	30.940,66
515.020.0080	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	1	38.400,01	38.400,01				0,00	38.400,01	409,08	409,08
515.030.0010	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO		2.678,00	2.678,00				0,00	2.678,00	0,00	0,00
515.030.0020	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO		4.105,94	4.105,94				0,00	4.105,94	0,00	0,00
550.010.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		356.028,22	356.028,22				0,00	356.028,22	0,00	0,00
550.020.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI	1	145.593,57	126.710,25		18.883,32		0,00	145.593,57	1.551,02	1.551,02
550.030.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	1	2.095.951,25	2.095.951,25				0,00	2.095.951,25	22.328,33	22.328,33
550.050.0010	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		39.848,25	39.848,25				0,00	39.848,25	0,00	0,00
550.060.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA ASL-AO-IRCCS-POLICLINICI DELLA REGIONE		3.660,00	3.660,00				0,00	3.660,00	0,00	0,00
560.030.0010	AFFITTI PASSIVI		21.791,00	21.791,00				0,00	21.791,00	0,00	0,00
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	1	968.506,26	967.868,68		637,58		0,00	968.506,26	10.317,57	10.317,57

560.050.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA		37.053,41	37.053,41				0,00	37.053,41	0,00	0,00
570.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	7.210.581,53	7.210.581,53				0,00	7.210.581,53	76.814,88	76.814,88
570.010.0020	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO MEDV		796.938,38	796.938,38				0,00	796.938,38	0,00	0,00
570.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	1	248.839,62	248.839,62				0,00	248.839,62	2.650,91	2.650,91
570.010.0035	F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV		1.919.462,08	1.919.462,08				0,00	1.919.462,08	0,00	0,00
570.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	2.471.874,55	2.471.874,55				0,00	2.471.874,55	26.333,07	26.333,07
570.010.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		1.245.380,27	1.245.380,27				0,00	1.245.380,27	0,00	0,00
570.010.0055	COMPETENZE VARIE - MEDV		20,00	20,00				0,00	20,00	0,00	0,00
570.010.0060	INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		71.692,60	71.692,60				0,00	71.692,60	0,00	0,00
570.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	1	18.197,54	18.197,54				0,00	18.197,54	193,86	193,86
570.015.0020	T DET - F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DIRMEDVET	1	4.586,49	4.586,49				0,00	4.586,49	48,86	48,86
570.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	1	4.521,99	4.521,99				0,00	4.521,99	48,17	48,17
570.015.0035	T DET - F.DO RETRIB. INCARICHI MEDV		3.151,48	3.151,48				0,00	3.151,48	0,00	0,00
570.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	7.790,54	7.790,54				0,00	7.790,54	82,99	82,99
570.015.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		2.852,00	2.852,00				0,00	2.852,00	0,00	0,00
570.015.0060	T DET - INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	1	5.355,18	5.355,18				0,00	5.355,18	57,05	57,05
570.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	1	904.457,58	904.457,58				0,00	904.457,58	9.635,26	9.635,26
570.020.0020	F.DO RETRIB. CONDIZIONI LAVORO - DSAN	1	16.537,71	16.537,71				0,00	16.537,71	176,18	176,18
570.020.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED	1	28.038,60	28.038,60				0,00	28.038,60	298,70	298,70
570.020.0035	F.DO RETR. INCARICHI - DSAN		124.719,63	124.719,63				0,00	124.719,63	0,00	0,00
570.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	245.333,64	245.333,64				0,00	245.333,64	2.613,56	2.613,56
570.020.0060	INDENNITÀ MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED	1	4.378,14	4.378,14				0,00	4.378,14	46,64	46,64
570.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	1	23.491,83	23.491,83				0,00	23.491,83	250,26	250,26
570.025.0035	T DET - F.DO RETR. INCARICHI - DIRNOMED		749,97	749,97				0,00	749,97	0,00	0,00
570.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	337,02	337,02				0,00	337,02	3,59	3,59

570.030.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	9.448.728,21	9.448.728,21				0,00	9.448.728,21	100.658,02	100.658,02
570.030.0020	CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI COMPSAN	1	1.625.173,65	1.625.173,65				0,00	1.625.173,65	17.313,10	17.313,10
570.030.0030	PREMIALITA' E FASCE - COMPSAN	1	1.313.126,12	1.313.126,12				0,00	1.313.126,12	13.988,83	13.988,83
570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	3.222.101,40	3.222.101,40				0,00	3.222.101,40	34.325,29	34.325,29
570.030.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	1	498.629,03	498.629,03				0,00	498.629,03	5.311,93	5.311,93
570.030.0055	COMPETENZE VARIE - COMPSAN		11.765,38	11.765,38				0,00	11.765,38	0,00	0,00
570.030.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN	1	4.317,83	4.317,83				0,00	4.317,83	46,00	46,00
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	1	532.801,87	532.801,87				0,00	532.801,87	5.675,98	5.675,98
570.035.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPSAN	1	101.805,19	101.805,19				0,00	101.805,19	1.084,54	1.084,54
570.035.0030	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPSAN	1	45.179,98	45.179,98				0,00	45.179,98	481,31	481,31
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	183.715,09	183.715,09				0,00	183.715,09	1.957,13	1.957,13
570.035.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	1	5.712,34	5.712,34				0,00	5.712,34	60,85	60,85
570.035.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN		476,12	476,12				0,00	476,12	0,00	0,00
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF		118.586,15	118.586,15				0,00	118.586,15	0,00	0,00
580.010.0020	F.DO RISULTATO E ACCESSORIE - DPROF		7.472,62	7.472,62				0,00	7.472,62	0,00	0,00
580.010.0030	RETR. POSIZIONE - DPROF		37.664,36	37.664,36				0,00	37.664,36	0,00	0,00
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF		39.777,28	39.777,28				0,00	39.777,28	0,00	0,00
580.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA PROF.LE - DIRPROF		2.862,97	2.862,97				0,00	2.862,97	0,00	0,00
580.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPPROF		61,28	61,28				0,00	61,28	0,00	0,00
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC		427.690,99	427.690,99				0,00	427.690,99	0,00	0,00
590.010.0020	RETRIB RISULTATO E ACCESS. - DTEC		68.779,37	68.779,37				0,00	68.779,37	0,00	0,00
590.010.0030	RETR. POSIZIONE - DTEC		115.997,91	115.997,91				0,00	115.997,91	0,00	0,00
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC		148.242,07	148.242,07				0,00	148.242,07	0,00	0,00
590.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC		7.710,20	7.710,20				0,00	7.710,20	0,00	0,00
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTec		2.129.462,01	2.129.462,01				0,00	2.129.462,01	0,00	0,00

590.020.0020	COMPTEC		201.636,34	201.636,34				0,00	201.636,34	0,00	0,00
590.020.0030	PREMIALITA' E FASCE - COMPTEC		194.385,86	194.385,86				0,00	194.385,86	0,00	0,00
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC		638.320,31	638.320,31				0,00	638.320,31	0,00	0,00
590.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC		47.971,13	47.971,13				0,00	47.971,13	0,00	0,00
590.020.0055	COMPETENZE VARIE - COMPTEC		12.146,44	12.146,44				0,00	12.146,44	0,00	0,00
590.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		15.474,66	15.474,66				0,00	15.474,66	0,00	0,00
590.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPTEC		238.478,69	238.478,69				0,00	238.478,69	0,00	0,00
590.025.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPTEC		10.225,64	10.225,64				0,00	10.225,64	0,00	0,00
590.025.0030	T DET - PREMIALITA' E FASCE - COMPTEC		17.102,25	17.102,25				0,00	17.102,25	0,00	0,00
590.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC		69.389,90	69.389,90				0,00	69.389,90	0,00	0,00
590.025.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		5.220,39	5.220,39				0,00	5.220,39	0,00	0,00
600.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRAMM		204.707,16	204.707,16				0,00	204.707,16	0,00	0,00
600.010.0020	F.DO RISULTATO E ACCESSORIE - DAMM		35.500,66	35.500,66				0,00	35.500,66	0,00	0,00
600.010.0030	F.DO POSIZIONE - DAMM		115.635,24	115.635,24				0,00	115.635,24	0,00	0,00
600.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM		78.934,71	78.934,71				0,00	78.934,71	0,00	0,00
600.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		1.235,72	1.235,72				0,00	1.235,72	0,00	0,00
600.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - DIRAMM		87.772,60	87.772,60				0,00	87.772,60	0,00	0,00
600.015.0020	T DET - F.DO RISULTATO E ACCESSORIE - DIRAMM		16.847,96	16.847,96				0,00	16.847,96	0,00	0,00
600.015.0030	T DET - F.DO POSIZIONE - DIRAMM		8.250,06	8.250,06				0,00	8.250,06	0,00	0,00
600.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM		28.999,90	28.999,90				0,00	28.999,90	0,00	0,00
600.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		17,80	17,80				0,00	17,80	0,00	0,00
600.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA' FISSE - COMPAMM		1.270.565,00	1.270.565,00				0,00	1.270.565,00	0,00	0,00
600.020.0020	COMPAMM		49.971,17	49.971,17				0,00	49.971,17	0,00	0,00
600.020.0030	PREMIALITA' E FASCE - COMPAMM		206.406,13	206.406,13				0,00	206.406,13	0,00	0,00

600.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM		364.795,77	364.795,77				0,00	364.795,77	0,00	0,00
600.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM		836,64	836,64				0,00	836,64	0,00	0,00
600.020.0055	COMPETENZE VARIE - COMPAMM		8.439,95	8.439,95				0,00	8.439,95	0,00	0,00
600.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		81,08	81,08				0,00	81,08	0,00	0,00
600.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM		40.875,42	40.875,42				0,00	40.875,42	0,00	0,00
600.025.0020	T DET - CONDIZIONI LAVORO E INCARICHI - COMPAMM		1.537,90	1.537,90				0,00	1.537,90	0,00	0,00
600.025.0030	T DET - PREMIALIATA' E FASCE - COMPAMM		3.207,46	3.207,46				0,00	3.207,46	0,00	0,00
600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM		12.243,43	12.243,43				0,00	12.243,43	0,00	0,00
600.025.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		259,85	259,85				0,00	259,85	0,00	0,00
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE		316.626,73	316.626,73				0,00	316.626,73	0,00	0,00
610.010.0020	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI COLLEGIALI		54.892,33	54.892,33				0,00	54.892,33	0,00	0,00
610.010.0030	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIREZIONE E ORGANI COLLEGIALI		86.305,42	86.305,42				0,00	86.305,42	0,00	0,00
610.020.0010	SPESE DI MISSIONE PERSONALE ALTRI ENTI		1.141,15	754,08		387,07		0,00	1.141,15	0,00	0,00
610.040.0010	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI		2.680,90	2.680,90				0,00	2.680,90	0,00	0,00
610.050.0010	TASSA PER SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARSU)		51.233,30	62.264,13				0,00	62.264,13	0,00	0,00
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO		1.017,75	62.052,86		26,00		0,00	62.078,86	0,00	0,00
610.080.0010	ALTRE IMPOSTE		23.917,95	20.850,79				0,00	20.850,79	0,00	0,00
610.080.0020	IMU		13.385,88	5.592,00				0,00	5.592,00	0,00	0,00
610.080.0030	IVA PRO-RATA		780.242,71		181,07			181,07	-181,07	0,00	181,07
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE		649.681,18	15.068,98		1.123,25		0,00	16.192,23	0,00	0,00
610.100.0015	ONERI INAIL		77.197,77	212.245,51				0,00	212.245,51	0,00	0,00
610.100.0020	SPESE POSTALI		33.161,22	9.696,73				0,00	9.696,73	0,00	0,00
610.100.0030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		180.205,68	2.583,00				0,00	2.583,00	0,00	0,00
610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI		753.021,56	3,00				0,00	3,00	0,00	0,00
620.030.0010	AMMORTAMENTO SOFTWARE		84.537,72	36.401,41				0,00	36.401,41	0,00	0,00

620.030.0020	AMMORTAMENTO ALTRI DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO	84.806,09	128,44				0,00	128,44	0,00	0,00
620.040.0010	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	375,00	190.393,09				0,00	190.393,09	0,00	0,00
630.010.0010	AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI	5.522,62	13.710,68				0,00	13.710,68	0,00	0,00
630.010.0020	AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI	815.449,91	815.449,91				0,00	815.449,91	0,00	0,00
630.020.0010	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI	594.862,43	594.862,43				0,00	594.862,43	0,00	0,00
630.020.0020	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI	78.948,71	78.948,71				0,00	78.948,71	0,00	0,00
630.020.0030	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI	18.786,91	18.786,91				0,00	18.786,91	0,00	0,00
630.020.0040	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE	225.139,01	225.139,01				0,00	225.139,01	0,00	0,00
630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	1.142.162,07	1.142.162,07				0,00	1.142.162,07	0,00	0,00
630.040.0010	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO SANITARIO	99.633,12	99.633,12				0,00	99.633,12	0,00	0,00
630.040.0020	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO	74.081,80	74.081,80				0,00	74.081,80	0,00	0,00
630.060.0010	AMMORTAMENTO ALTRI BENI	5.130,80	5.130,80				0,00	5.130,80	0,00	0,00
650.035.0010	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI CON AIC	27.948,33	27.948,33				0,00	27.948,33	0,00	0,00
650.035.0020	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI SENZA AIC	-7.879,70	-7.879,70				0,00	-7.879,70	0,00	0,00
650.035.0030	VARIAZIONE RIMANENZE EMOderivati PRODUZIONE REGIONALE	-28.131,37	-28.131,37				0,00	-28.131,37	0,00	0,00
650.035.0070	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI	-299.345,40	-299.345,40				0,00	-299.345,40	0,00	0,00
650.035.0080	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI	-37.200,80	-37.200,80				0,00	-37.200,80	0,00	0,00
650.035.0090	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	-12.816,80	-12.816,80				0,00	-12.816,80	0,00	0,00
650.035.0100	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI DIETETICI	-200,06	-200,06				0,00	-200,06	0,00	0,00
650.035.0120	VARIAZIONE RIMANENZE PRODOTTI CHIMICI	-5.147,35	-5.147,35				0,00	-5.147,35	0,00	0,00
650.035.0130	VARIAZIONE RIMANENZE MATERIALI PROTESICI USO VETERINARIO	313,21	313,21				0,00	313,21	0,00	0,00
650.035.0140	VARIAZIONE ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	265.895,02	265.895,02				0,00	265.895,02	0,00	0,00
650.035.0150	VARIAZIONE RIMANENZE BENI E PRODOTTI DA AZ. SAN. PUBBLICHE DELLA REGIONE	431,41	431,41				0,00	431,41	0,00	0,00
660.020.0010	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRMEDVET	344.147,73	344.147,73				0,00	344.147,73	0,00	0,00
660.020.0020	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRNOMED	50.082,91	50.082,91				0,00	50.082,91	0,00	0,00

660.020.0030	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPSAN		519.848,55	519.848,55				0,00	519.848,55	0,00	0,00	
660.020.0040	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRPROF		7.553,86	7.553,86				0,00	7.553,86	0,00	0,00	
660.020.0060	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRTEC		25.303,32	25.303,32				0,00	25.303,32	0,00	0,00	
660.020.0070	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPTEC		121.582,09	121.582,09				0,00	121.582,09	0,00	0,00	0,00
660.020.0080	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRAMM		29.152,73	29.152,73				0,00	29.152,73	0,00	0,00	
660.020.0090	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPAMM		70.162,84	70.162,84				0,00	70.162,84	0,00	0,00	
660.020.0101	ACCANTONAMENTO SPESE FUTURE		2.147.964,95	2.147.964,95				0,00	2.147.964,95	0,00	0,00	
660.050.0010	ACC RINNOVI CONTR DIR MED		402.721,00	402.721,00				0,00	402.721,00	0,00	0,00	0,00
660.050.0020	ACC RINNOVI CONTR DIR NO MED		113.837,20	113.837,20				0,00	113.837,20	0,00	0,00	
660.050.0025	ACC RINNOVI CONTRATTUALI COMPARTO		148.085,64	148.085,64				0,00	148.085,64	0,00	0,00	
660.070.0010	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI		301.933,06	301.933,06				0,00	301.933,06	0,00	0,00	
660.080.0010	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA		131.098,28	131.098,28				0,00	131.098,28	0,00	0,00	
660.080.0020	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT		20.387,74			20.387,74	20.387,74	-20.387,74	0,00	20.387,74	20.387,74	
670.010.0010	INTERESSI PASSIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO		1.495,64	1.495,64				0,00	1.495,64	0,00	0,00	
670.010.0020	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI		194.269,62	194.269,62				0,00	194.269,62	0,00	0,00	
670.010.0030	ALTRI INTERESSI PASSIVI		4.618,12	4.618,12				0,00	4.618,12	0,00	0,00	
670.030.0010	SPESE BANCARIE		36.007,18	36.007,18				0,00	36.007,18	0,00	0,00	
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE		505.740,35	387.540,35		118.200,00		0,00	505.740,35	0,00	0,00	
690.020.0020	CONTRIBUTI PER ALTRE ATTIVITA ISTITUZIONALI		39.645,68	39.645,68				0,00	39.645,68	0,00	0,00	
690.030.0010	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		169.037,24	166.395,24	2.642,00			2.642,00	163.753,24	0,00	2.642,00	
690.030.0020	INSUSSISTENZE DELL' ATTIVO		37.681,25	17.204,00		20.477,25		0,00	37.681,25	0,00	0,00	
700.010.0010	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE		2.736.123,56	2.736.123,56				0,00	2.736.123,56	0,00	0,00	
700.010.0020	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE		33.728,72	33.728,72				0,00	33.728,72	0,00	0,00	
700.010.0030	IRAP RELATIVA AD ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA		289.969,73	289.969,73				0,00	289.969,73	0,00	0,00	
700.010.0060	IRAP PERSONALE IN COMANDO ASL-AOU-UNIV		2.550,99	2.550,99				0,00	2.550,99	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	
			105.614.266,82	102.503.932,58	44.423,98	650.488,39	54.321,73	255.114,65	353.860,36	102.800.560,61	776.504,79	1.130.365,15	20.789,76
			-2.097.125,79	-1.161.914,29	807.622,00	421.858,33	166.711,61	-225.417,95	748.915,66	-1.488.971,62	-776.504,79	-27.589,13	

RICAVI	1.102.776,02
COSTI	1.130.365,15
NON DEDUCIBILI	20.789,76
RISULTATO	-6.799,37

RICAVI	A1	A2	A3	A4	A5		
	SANITA'		RICERCA		MENSA		
103.517.141,03		852.045,98		221.033,34	29.696,70	1.102.776,02	1,07%
A		B		C	D	B+C+D	A/(B+C)





2H150)	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilita'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H160)	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I100)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I110)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I120)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilita'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I130)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I140)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I150)	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J100)	Assistenza sociosanitaria residenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J110)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J120)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilita'	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J130)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J140)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J150)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J160)	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2K100)	Assistenza termale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2L100)	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29999)	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	27.333.905	614.417	962.340	8.486.020	9.464.225	28.028.982	185.182	3.895.376	2.273.597	2.781.087	162.177	3.979.826	200.815	88.367.949	
3A100)	Attivita' di Pronto soccorso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3A110)	Attivita' diretta di Pronto soccorso e OBI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3A111)	Attivita' diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3A112)	Attivita' diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3A120)	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3B100)	Assistenza ospedaliera per acuti	2.418.726	108.850	170.489	1.504.038	1.676.040	4.965.635	32.807	690.108	402.792	492.700	28.732	705.069	35.576	13.231.562	
3B110)	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	945.478	81.615	127.831	1.127.717	1.256.683	3.723.198	24.598	517.438	302.011	369.423	21.543	528.656	26.675	9.052.866	
3B120)	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3B130)	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	1.473.248	27.235	42.658	376.321	419.357	1.242.437	8.209	172.670	100.781	123.277	7.189	176.413	8.901	4.178.696	
3B140)	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3B150)	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3C100)	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3D100)	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3E100)	Trasporto sanitario assistito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3F100)	Attivita' trasfusionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3G100)	Attivita' a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3H100)	Attivita' a supporto della donazione di cellule riproduttive	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39999)	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	2.418.726	108.850	170.489	1.504.038	1.676.040	4.965.635	32.807	690.108	402.792	492.700	28.732	705.069	35.576	13.231.562	
48888)	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI	116.327	89.149	6.202	176.942	329.248	502.593	3.175	73.216	41.883	21.042	20.477	533.110	-	1.913.364	
49999)	TOTALE GENERALE	29.868.958	812.416	1.139.031	10.167.000	11.469.513	33.497.210	221.164	4.658.700	2.718.272	3.294.829	211.386	5.218.005	236.391	103.512.875	











2K100)	Assistenza termale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2L100)	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29999)	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	88.367.949	772.453	-	-	-	3.042.631	-	-	-	-	-
3A100)	Attività di Pronto soccorso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3A110)	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3A111)	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3A112)	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3A120)	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3B100)	Assistenza ospedaliera per acuti	13.231.562	8.117.038	-	-	-	235.908	-	-	227.398	-	19.808
3B110)	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	9.052.866	-	-	-	-	235.908	-	-	-	-	19.808
3B120)	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3B130)	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	4.178.696	8.097.510	-	-	-	-	-	-	227.398	-	-
3B140)	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	-	19.528	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3B150)	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3C100)	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3D100)	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3E100)	Trasporto sanitario assistito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3F100)	Attività trasfusionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3G100)	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3H100)	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39999)	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	13.231.562	8.117.038	-	-	-	235.908	-	-	227.398	-	19.808
48888)	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	1.913.364	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49999)	TOTALE GENERALE	103.512.875	8.889.491	-	-	-	3.278.539	-	-	227.398	-	19.808