



Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L. R.T. n. 85/2009)

BILANCIO 2018

RELAZIONE SULLA GESTIONE



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione è predisposta in base alle disposizioni del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., in quanto applicabili a questo Ente, e facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili previsti dalla Regione Toscana con la Delibera della Giunta Regionale n. 1343/2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana” così come modificata con Decreto Dirigenziale n. 4930/2018, fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La relazione, in particolare, fornisce le informazioni supplementari atte ad una rappresentazione esaustiva della gestione relativa all'esercizio 2018, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge.

2. Generalità sull'organizzazione dell'Ente

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

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

Lo Statuto della Fondazione prevede i seguenti organi:

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

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

Il tutto allo scopo di assicurare l'ottimale erogazione delle prestazioni sanitarie con un approccio multidisciplinare che pone il paziente al centro del percorso di diagnosi e cura, ed allo scopo 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 gradualmente realizzata tramite un sistema di budget, con l'assegnazione di



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

risorse ed obiettivi e la valutazione della performance delle strutture aziendali.

L'articolazione organizzativa della Fondazione è riportata nella tabella sottostante:



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

DIRETTORE GENERALE

DIRETTORE AMMINISTRATIVO

VICE DIRETTORE GENERALE

DIRETTORE SANITARIO

STAFF AZIENDALE

DIREZIONE AMMINISTRATIVA

DIPARTIMENTO GESTIONE IMMOBILI E TECNOLOGIE

U.O.C. MANUTENZIONE IMMOBILI E NUOVE OPERE

U.O.C. INGEGNERIA CLINICA

U.O.C. ACQUISTI

U.O.C. BILANCIO E PATRIMONIO

U.O.C. AFFARI GENERALI E LEGALI

DIPARTIMENTO PER LE TECNOLOGIE E L'INNOVAZIONE

U.O.C. INGEGNERIA CLINICA

U.O.C. BIOINGEGNERIA

AREA ICT

U.O.C. INFOTEL

U.O.S. SVILUPPI TECNOLOGICI RIS-PACS E

CONSERVATORIA DIGITALE

U.O.C. TRASFERIMENTO TECNOLOGICO E QUALITA'

U.O.S.V.D. INFOTELEMATICA MASSA E TECNOLOGIE INFORMATICHE

U.O.C. GESTIONE E POLITICHE DEL PERSONALE

U.O.C. SERVIZI AMMINISTRATIVI E GESTIONALI - MASSA

U.O.C. SITRA

U.O.S.V.D. CONTROLLI DI GESTIONE E FLUSSI SANITARI

U.O.S.V.D. RICERCA CLINICA

RISK MANAGER E QUALITY MANAGER

RESP. SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE AZ. LE

RESP. ATTIVITA' DI SVILUPPO APPLICAZIONI DI RICERCA SPERIMENTALE IN AMBITO CLINICO

VETERINARIO AZIENDALE

DIREZIONE SANITARIA

U.O.C. MEDICINA DI LABORATORIO

U.O.C. FARMACIA OSPEDALIERA

U.O.C. DIAGNOSTICA PER IMMAGINI

U.O.C. CARDIOL. DIAGNOSTICA INTERV.

COORDINATORE SANITARIO STAB. DI PISA

U.O.C. CARDIOLOGIA E MED. CARDIOVASCOLARE

U.O.C. ENDOCRINOLOGIA CARDIOV. E METABOL.

U.O.C. MEDICINA NUCLEARE

U.O.C. RM SPECIALISTICA E NEURORADIOLOGIA

U.O.S.V.D. PNEUMOLOGIA

U.O.S.V.D. ELETTROFISIOLOGIA INTERVENTISTICA

U.O.S.V.D. LIPOAFERESI

U.O.S.V.D. ANESTESIA E RIANIMAZIONE

COORDINATORE SANITARIO STAB. DI MASSA

U.O.C. CARDIOCHIRURGIA ADULTI

U.O.C. PATOLOGIE MEDICHE E CHIR. DEL CUORE

U.O.C. ANESTESIA E RIANIMAZIONE

U.O.C. PEDIATRIA E NEONAT. A IND. CARDIOVASC.

U.O.C. CARDIOCH. PED. E DEL CONGENITO ADULTO

U.O.C. CARDIOL. PED. E DEL CONGENITO ADULTO

U.O.S.V.D. PATOLOGIE CARD. MC DELL'INFANZIA E DEL CONGENITO ADULTO

Direzione: Via Trieste 41, Pisa - Tel. 050-3153711 Fax 050-3153766

cod. fisc. 93062260505 - p. iva 01851550507

sito web www.ftgm.it



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

A) Inquadramento generale

La Fondazione (nel seguito anche FTGM) costituisce presidio ospedaliero specialistico del Servizio Sanitario Regionale Toscano, quale centro di alta specialità per la cura delle patologie cardiopolmonari ed affini.

In particolare l'Ente eroga prestazioni di:

- cardiologia neonatale e pediatrica
- cardiologia per adulti
- emodinamica diagnostica ed interventistica neonatale e pediatrica (ambito in cui costituisce centro di riferimento regionale)
- emodinamica diagnostica ed interventistica per adulti
- elettrofisiologia
- cardiocirurgia neonatale e pediatrica (ambito in cui l'Ente costituisce centro di riferimento regionale)
- cardiocirurgia per adulti
- anestesia e terapia intensiva neonatale, pediatrica e per adulti
- pneumologia
- endocrinologia e malattie del metabolismo
- ipercolesterolemie e ldl-aferesi (ambito in cui la Fondazione costituisce centro di riferimento regionale)
- imaging avanzato (radiodiagnostica, RMN, medicina nucleare con PET)
- medicina di laboratorio.

Di rilievo le attività di ricerca in ambito sanitario e delle tecnologie applicate alla sanità, anche in collaborazione con CNR, Università, Scuole Superiori e con l'Industria.

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

La particolare connotazione e missione dell'Ente si riflette negli obiettivi gestionali posti annualmente e nel Piano della Performance cui si rimanda per un migliore approfondimento.

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 motivazione, sia in termini di processi di acquisizione di nuove risorse umane e di formazione.

Il reclutamento, l'inserimento dei nuovi assunti, così, prevede un'adeguata formazione specifica, l'aggiornamento professionale, lo sviluppo delle capacità professionali, la



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

relazione e l'ascolto, sono elementi costantemente monitorati.
La tabella di seguito evidenzia il quadro della dotazione di personale:

DESCRIZIONE	ANNO 2017			ANNO 2018		
	dipendenti a tempo indeterminato	dipendenti a tempo determinato	TOTALE	dipendenti a tempo indeterminato	dipendenti a tempo determinato	TOTALE
dirigenti medici	109	8		110	9	
dirigenti sanitari non medici	15	0		15	1	
dirigenti amministrativi	5	1		5	1	
dirigenti tecnici	11	0		11	1	
totale area dirigenziale	140	9		141	12	
personale infermieristico	262	0		279	2	
tecnici sanitari	67	1		64	5	
OSS/OTA	55	0		56	0	
comparto tecnico amministrativo	85	16		83	14	
totale personale area non dirigenziale	469	17		482	21	
TOTALE	609	26	635	623	33	656
ALTRO PERSONALE						
personale dipendente CNR ed Univers	8			8		
libero professionisti	26			16		
collaboratori coordinati e continuativi	4			3		
TOTALE			38			27

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

Nel corso del 2018, in particolare si è dato corso - in armonia con le indicazioni regionali ed alla peculiare configurazione istituzionale - ad interventi nella direzione di:

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

Grande attenzione è costantemente posta alla relazione con i pazienti e le loro famiglie: da sempre, infatti, la soddisfazione dell'utenza rappresenta un punto di forza per l'Ente proprio per l'attenzione al paziente *in primis* come persona ed alle sue esigenze.

Sul piano della ricerca le azioni portate avanti negli ultimi anni, in termini di avvio di collaborazioni, di investimenti e di ulteriore consolidamento ed



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

integrazione con il CNR, hanno consentito un'ulteriore crescita del credito istituzionale della Fondazione.

4. L'attività del periodo

Di seguito una breve sintesi delle attività svolte nel corso del **2018**.

A) Attività sanitarie

a.1.- Prestazioni in regime di ricovero

a) numero dimessi: 4.959 (4.603 in regime ordinario e 356 in regime di day hospital) a fronte di 4.839 nel corso del 2017;

b) valore delle prestazioni erogate: passa da € 62.563.259 nel 2017 a 63.906.050 con un incremento del 2,1%;

c) attrazione: circa il 16,2% dei pazienti è residente al di fuori dei confini regionali (il 20% per la cardiocirurgia dell'adulto ed il 43% per la cardiocirurgia pediatrica);

d) case mix: la Fondazione conferma l'elevatissima complessità della casistica trattata, con un DRG medio che si attesta a 3.3 punti (+83% rispetto alla media di 1,8% della AA.OO.UU. Toscane) ed un DRG medio per i ricoveri chirurgici di 4.31 (+ 80 % rispetto alla media di 2,47 delle AA.OO.UU. Toscane).

a.2. - Prestazioni in regime ambulatoriale

Nel 2018 sono state erogate 357.610 prestazioni ambulatoriali (-0,5% rispetto al 2017); in termini di valore l'attività ambulatoriale complessivamente resa, si attesta ad € 13.898.419, con una riduzione del 6,4% rispetto all'anno 2017 determinata da variazione di tariffazione di alcune prestazioni.

a.3. - Collaborazioni in ambito assistenziale

Nel corso dell'anno 2018 si sono consolidate le collaborazioni in ambito sanitario con le strutture con cui la Fondazione ha rapporti convenzionali, ed in particolare:

- la ASL Toscana Nord Ovest (dall'emergenza cardiologica, alla gestione congiunta dell'area nascita integrata presso l'Ospedale del Cuore - destinata ad accogliere gestanti portatrici di feti cardiopatici o gestanti cardiopatiche – alla realizzazione congiunta di interventi di chirurgia dell'aorta, ad attività di reciproca consulenza);

- l'AOU Pisana (con la quale è in corso di sottoscrizione un nuovo Accordo Quadro: da reciproche prestazioni di consulenza, alla collaborazione nella rete pisana dell'infarto acuto a collaborazioni in percorsi integrati per pazienti



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

neurologici, ortopedici, reumatologici, ad attività di back-ip nelle attività di diagnostica e di emodinamica);

- l'AOU "Meyer" (attività di cardiocirurgia pediatrica, di cardiologia pediatrica interventistica e di chirurgia della trachea).

In ambito pediatrico, in particolare, oltre alla rete per il teleconsulto cardiologico in età neonatale e pediatrica che spazia un po' in tutta la Regione (con 13 postazioni collegate), nel corso del 2018 FTGM ha dato avvio ad un progetto innovativo per la realizzazione dell'ECMO Team pediatrico regionale, con il graduale coinvolgimento delle strutture sanitarie toscane e – segnatamente – della Rete del 118.

b) Attività di ricerca, sviluppo ed alta formazione

b.1. - Ricerca

Nell'ambito di FTGM, le attività di ricerca sono caratterizzate da un approccio multidisciplinare, grazie anche alle componenti di bioingegneria, informatica, medicina molecolare, ed alla collaborazione con il CNR (ed *in primis* con l'Istituto di Fisiologia Clinica, partner quotidiano delle attività di ricerca clinica, tecnologica e sperimentale), con la Scuola "Sant'Anna" di Pisa, la Scuola Normale Superiore, l'Università di Pisa e le altre Università toscane, l'IMT di Lucca e gli Enti del SSR toscano.

All'interno dell'Ente, ogni articolazione organizzativa persegue al contempo obiettivi di natura assistenziale e obiettivi di ricerca su fisiopatologia, diagnostica e trattamento delle patologie oggetto di valutazione clinica o diagnostica, malattie cardiovascolari, polmonari in primo luogo, ma anche (in relazione alla dotazione in diagnostica avanzata di immagine) neoplastiche e neurologiche.

I risultati conseguiti in termini di progetti finanziati, di sperimentazioni cliniche in essere, come di pubblicazioni sono certamente di rilievo.

Al 31 dicembre 2018, le sperimentazioni cliniche e gli studi osservazionali in essere erano 135, i progetti finanziati 12.

Nel corso del 2018, infine, le pubblicazioni sono state 251, con un Impact Factor medio di 5,2.

b.2. - Information Technology

Negli anni, l'Ente ha sviluppato un complessivo sistema di informatizzazione clinica tale che oggi FTGM costituisce oggi una struttura sanitaria *paperless*: il sistema è particolarmente avanzato e permea tutte le attività cliniche e gestionali, con un collegamento in fibra ottica a banda larga tra le tre strutture operative.

La natura di Ente, partecipato dal CNR e votato all'innovazione ed al trasferimento tecnologico, rende naturale il fatto che l'esperienza realizzata all'interno della Fondazione venga trasferita in altre strutture: così negli ultimi anni si è realizzato un processo di informatizzazione dei principali ospedali della



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

ASL Toscana Nord Ovest (presidio di Massa, Versilia, Lucca e Pontedera) che si completerà nei prossimi mesi con il presidio di Livorno e - successivamente - con l'informatizzazione degli ospedali minori.

Contestualmente si è proceduto all'informatizzazione dell'AOU "Meyer" di Firenze.

Complessivamente tale trasferimento tecnologico ha richiesto un imponente sforzo da parte di FTGM, come testimoniato dal numero dei reparti informatizzati (144) in cui si è svolta una formazione "on the job" (oltre 6.100 dipendenti formati); nel 2018, inoltre, il sistema trasferito ha gestito:

- oltre 70.000 ricoveri gestiti;
- 2,7 milioni somministrazioni;
- quasi 12 milioni le rilevazioni di parametri vitali.

Parallelamente alla realizzazione di questo progetto di trasferimento tecnologico, sono proseguiti gli sviluppi interni, con particolare riferimento alla cartella clinica di terapia intensi ed ad una rivisitazione della cartella clinica nell'ottica di una reingegnerizzazione complessiva in linea con le nuove tecnologie e con le esigenze cliniche e scientifiche e le potenzialità oggi offerte dalle nuove tecnologie.

b.3. - 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", mentre sta per avviarsi 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.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

5. La gestione economico-finanziaria dell'Ente

5.1 Sintesi di Bilancio

5.1.1. Gestione finanziaria

Dal punto di vista della gestione finanziaria, i tempi di pagamento sono stati di 160 giorni medi dalla data fattura, con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente, che aveva una media di 181 giorni data fattura.

L'indice di tempestività dei pagamenti ex art. 9 D.P.C.M. 22 è stato pari a 101,94.

In **Allegato 1** e **Allegato 2** sono riportati la certificazione sui tempi di pagamento, ai sensi dell'art. 41 del D.L.66/2014 ed il prospetto dei flussi di cassa.

Dal punto di vista finanziario, l'Ente ha continuato a vivere una situazione di trattamento peggiore rispetto alle AA.OO.UU. (cui FTGM deve essere equiparata ai sensi della L.R.T. n. 85/2009), in quanto la rimessa mensile non è stata calcolata sul 100% della mobilità di riferimento con conguagli infra-annuali, ma sull'80% della mobilità dell'ultimo bilancio approvato (il saldo viene, poi, erogato solo ad avvenuta approvazione del bilancio); analoga la penalizzazione relativa alla mensilizzazione del contributo annuo (per la Fondazione la mensilizzazione è calcolata sull'80% del contributo dell'esercizio precedente, fino alla deliberazione del contributo per l'esercizio in corso, mentre per le AA.OO.UU toscane sin da inizio anno il riferimento è il 100% del contributo dell'anno precedente).

Questa disparità è stata superata a partire dal primo gennaio 2019.

5.1.2. Gestione economica

Il contributo ordinario in conto esercizio erogato dalla Regione è stato pari ad € 15.588.687,66.

Il valore della mobilità in compensazione non è stato assoggettato a tetti di attività.

Rinviando ad un più puntuale esame delle varie poste contabili, si evidenzia come il risultato d'esercizio presenta un utile di € 5.238,99.

5.2 Confronto preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2017

Si riporta di seguito il prospetto di confronto tra i dati a consuntivo 2018, i dati a consuntivo 2017 ed i dati di preventivo 2018.

CONTO ECONOMICO				Importi: Euro		Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2018	Anno 2017	Preventivo 2018	VARIAZIONE 2017/2018		VARIAZIONE 2018/PREV	
				Importo	%	Importo	%
				A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	17.145.694	21.533.723	16.324.686	-4.388.029	-20,4%	821.008	5,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-14.190	-	14.190	-100,0%	0	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi p	-	-	65.000	0	-	-65.000	-100,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	62.340.660	55.597.708	60.878.957	6.742.952	12,1%	1.461.704	2,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.589.636	878.430	1.895.944	711.206	81,0%	-306.308	-16,2%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.216.483	1.257.170	1.255.722	-40.687	-3,2%	-39.239	-3,1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.238.443	2.305.742	2.143.998	-67.300	-2,9%	94.445	4,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0	-	0	-
9) Altri ricavi e proventi	1.185.767	1.248.235	1.026.708	-62.468	-5,0%	159.059	15,5%
Totale A)	85.716.684	82.806.818	83.591.014	2.909.865	3,5%	2.125.669	2,5%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	26.003.464	25.475.640	25.398.969	527.823	2,1%	604.495	2,4%
2) Acquisti di servizi sanitari	5.075.597	5.564.192	5.615.482	-488.595	-8,8%	-539.885	-9,6%
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.316.359	8.776.617	8.910.595	539.742	6,1%	405.764	4,6%
4) Manutenzione e riparazione	3.464.493	3.735.829	3.584.999	-271.337	-7,3%	-120.506	-3,4%
5) Godimento di beni di terzi	479.902	367.025	581.438	112.877	30,8%	-101.536	-17,5%
6) Costi del personale	32.615.632	31.109.925	31.754.167	1.505.707	4,8%	861.465	2,7%
7) Oneri diversi di gestione	1.471.157	1.224.605	1.289.066	246.552	20,1%	182.091	14,1%
8) Ammortamenti	2.431.916	2.474.181	2.459.900	-42.265	-1,7%	-27.984	-1,1%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	0	-	0	-
10) Variazione delle rimanenze	-81.827	-96.225	-	14.398	-15,0%	-81.827	-
11) Accantonamenti	2.391.903	1.507.780	1.262.346	884.123	58,6%	1.129.557	89,5%
Totale B)	83.168.595	80.139.570	80.856.961	3.029.025	3,8%	2.311.634	2,9%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.548.089	2.667.248	2.734.054	-119.159	-4,5%	-185.964	-6,8%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	131	95	-	37	38,6%	131	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	153.843	100.202	446.227	53.641	53,5%	-292.385	-65,5%
Totale C)	-153.711	-100.107	-446.227	-53.604	53,5%	292.516	-65,6%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	-	-	-	0	-	0	-
2) Svalutazioni	-	-	-	0	-	0	-
Totale D)	-	-	-	0	-	0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari	330.973	176.598	123.916	154.374	87,4%	207.057	167,1%
2) Oneri straordinari	191.742	308.880	-	-117.139	-37,9%	191.742	-
Totale E)	139.231	-132.282	123.916	271.513	-205,3%	15.315	12,4%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.533.609	2.434.859	2.411.742	98.750	4,1%	121.867	5,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
1) IRAP	2.510.897	2.382.227	2.388.365	128.670	5,4%	122.532	5,1%
2) IRES	17.473	40.034	20.017	-22.561	-56,4%	-2.544	-12,7%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0	-	0	-
Totale Y)	2.528.370	2.422.261	2.408.382	106.109	4,4%	119.988	5,0%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	5.239	12.598	3.360	-7.359	-58,4%	1.879	55,9%



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

5.3 Relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2017

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Nel 2018 - come detto - il contributo in conto esercizio assegnato in via definitiva dalla Regione è stato pari ad € 15.588.687,66 oltre ai contributi su progetti specifici per € 287.266,67 (come da dettaglio in nota integrativa) e ad ulteriori contributi vincolati per € 1.098.723,60.

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria, registrano un incremento complessivo del 10,82% rispetto al 2017, con un incremento dell'attività in compensazione ed una diminuzione delle fatturazioni dirette verso altre aziende sanitarie.

Per quanto riguarda l'attività sanitaria in compensazione, in particolare, la maggior parte dell'incremento è dovuta al venir meno dalla cosiddetta "franchigia economica", che dal 2015 decurtava il valore della mobilità in compensazione per € 6.356.617,41 a fronte di un maggior contributo in conto esercizio

Il valore riconosciuto è stato quindi pari a quanto effettivamente erogato nel 2018, senza abbattimento per tetti di attività e franchigia. Si registra quindi un incremento del valore delle prestazioni rese in regime di ricovero (SDO), pari a circa il 19%, ed una diminuzione del valore delle prestazioni in regime ambulatoriale (SPA) di circa l'1%.

Di seguito un quadro di sintesi.

	2017	2018	SCOST.	
Ricavi per Attività in compensazione SDO	41.122.573	48.920.483	7.797.910	19%
<i>ricoveri aziende di area vasta</i>	<i>25.498.717</i>	<i>33.424.474</i>	<i>7.925.757</i>	
<i>ricoveri altre aziende regionali</i>	<i>7.823.545</i>	<i>6.994.690</i>	<i>-828.855</i>	
<i>ricoveri aziende extra regionali</i>	<i>7.800.311</i>	<i>8.501.318</i>	<i>701.007</i>	
Ricavi per Attività in compensazione SPA	9.217.865	9.132.513	-85.352	-1%
<i>specialistica aziende di area vasta</i>	<i>6.871.999</i>	<i>7.138.959</i>	<i>266.960</i>	
<i>specialistica altre aziende regionali</i>	<i>1.350.238</i>	<i>1.139.228</i>	<i>-211.010</i>	
<i>specialistica aziende extra regionali</i>	<i>995.628</i>	<i>854.325</i>	<i>-141.303</i>	
	50.340.438	58.052.996	7.712.558	15%

Per le prestazioni rese a favore di pazienti ricoverati in altre strutture sanitarie (v. voce "fatturazione diretta"), si registra un calo di circa il 135%, in considerazione di nuove indicazioni da parte della Regione che favoriscono il trasferimento dei pazienti nei centri spoke, quale FTGM, in luogo della sola prestazione di emodinamica con ri-trasferimento all'Ospedale inviante (tendenza già apprezzata nel 2017 e che si è consolidata nel 2018).



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Quanto ai ricavi per attività intramoenia (quasi esclusivamente per attività rese in regime ambulatoriale), si è registrato un incremento del 15,25% : il valore complessivo passa da € 2.477.427 del 2017 ad € 2.923.192 (v. prospetto di analisi previsto dalle disposizioni regionali - **Allegato 3**).

Anche i ricavi per prestazioni a soggetti privati (imprese e privati per prestazioni fuori SSN) rimangono sostanzialmente invariati.

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

- “Concorsi, recuperi e rimborsi”, rileva un incremento del 44,74%. Nella voce confluiscono principalmente l’ulteriore quota in acconto da parte della ex ASL 1 del rimborso degli oneri pregressi anticipati dalla Fondazione per l’immobile di detta ASL, già sede del Dipartimento Materno Infantile (pari ad € 600.000,00 mentre per il 2017 era stata pari ad € 300.000,00), il rimborso da parte dell’AOU “Meyer” per il presidio cardiocirurgico presso detta struttura (€ 140.000,00), il rimborso da parte del CNR per gli oneri di ingegneria clinica del periodo 2010/2014 (€ 609.185,00) oltre ad altre poste minori.
- “Quota contributi in c/capitale imputata nell’esercizio”: il valore di questa posta resta sostanzialmente invariato rispetto al 2017, precisandosi in ogni caso 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.
- “Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)”: la voce risulta sostanzialmente stabile.
- “Altri ricavi e proventi”.

CE		2018	2017	SCOSTAMENTO
AA1070	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	482.210	724.589	-242.379
AA1070	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	299.574	318.249	-18.675
AA1070	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	142.827	140.463	2.364
AA1090	UTILIZZO FONDO INTRAMOENIA	0	56.463	-56.463
AA1090	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI	259.135		259.135
AA1090	UTILIZZO FONDO INT MORATOTI	2.022		2.022
AA1090	UTLIZZO ALTRI FONDI	0	8.471	-8.471
		1.185.767	1.248.235	-62.468

Negli altri ricavi e proventi, si rileva un decremento dei proventi da contratti di ricerca e l'utilizzo del fondo oneri contrattuali per l'erogazione degli arretrati del comparto, a seguito della definizione del nuovo CC.NN..



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

In merito alla voce “acquisto di beni”, si registra un incremento di circa il 2,03%. In particolare il valore dei beni sanitari è cresciuto del 2,17% (sostanzialmente in linea con l’incremento delle attività e legato, soprattutto, all’aumentato utilizzo di dispositivi innovativi per l’interventistica ibrida e per la cardiocirurgia mini-invasiva, ambiti entrambi in cui l’Ente costituisce centro leader nel panorama nazionale), mentre l’onere per beni non sanitari è diminuito del 3,41%.

CE		2018	2017	SCOSTAMENTO
BA0010	B.1) Acquisti di beni	26.003.464	25.475.640	527.823
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	25.355.916	24.806.013	549.904
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.178.369	2.435.434	-257.064
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.071.629	2.250.014	-178.384
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	106.740	185.420	-78.680
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	629.351	599.673	29.677
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	629.351	599.673	29.677
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	22.311.962	21.531.809	780.153
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	18.189.823	16.918.322	1.271.501
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.911.275	3.347.835	-436.560
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.210.864	1.265.652	-54.787
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	12.671	12.497	174
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	121.726	96.698	25.028
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-564	144	-708
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	76.678	87.464	-10.786
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	25.723	42.294	-16.571
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	647.547	669.627	-22.080
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.787	4.999	-3.212
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	80.686	91.613	-10.927
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	7.690	2.901	4.789
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	140.772	150.103	-9.331
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	237.250	254.879	-17.629
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	179.361	165.133	14.229
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0

Quanto alle spese per servizi sanitarie si registra una diminuzione rispetto all'anno precedente:

CE		2018	2017	SCOSTAMENTO
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.075.597,25	5.564.192	-488.595
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	550.415,51	538.435	11.980
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	7.656,00	0	7.656
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	85.308,04	101.900	-16.592
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	3.726	-3.726
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.034.450,36	1.847.676	186.775
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.115.634,57	2.877.760	-762.126
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	282.132,77	194.695	87.438

Tale decremento è unicamente riferito alla voce BA1350 (in parte compensato dall'aumento per dei compensi per attività libero professionale intramoenia), è dovuto alla diminuzione dell' utilizzo di personale interinale infermieristico a seguito delle assunzioni di personale strutturato.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Quanto alle spese per prestazioni non sanitarie si registra un incremento rispetto all'anno precedente:

CE		2.018	2.017	SCOSTAMENTO
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	9.316.359	8.776.617	539.742
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.778.337	8.173.788	604.550
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	451.338	529.713	-78.374
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	826.139	811.427	14.712
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	751.203	760.537	-9.334
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	181.188	157.440	23.748
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	124.654	78.046	46.607
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	479.552	547.446	-67.894
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	12.987	25.308	-12.321
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	827.880	867.644	-39.764
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	92.137	60.514	31.624
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.000.272	1.001.566	-1.294
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	983.580	995.339	-11.759
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	16.692	6.227	10.465
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.030.987	3.334.145	696.842
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	12.200	-12.200
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	2.111.228	1.680.759	430.469
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.919.759	1.641.186	278.573
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	526.335	596.382	-70.047
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	5.000	-5.000
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	505.428	588.932	-83.504
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	29.221	38.225	-9.004
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	198.069	204.501	-6.432
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	103.727	117.590	-13.862
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	174.411	228.616	-54.206
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	20.906	2.450	18.456
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.906	2.450	18.456
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	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
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	11.687	6.447	5.240
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	9.527	0	9.527
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	2.160	6.447	-4.287

In particolare si apprezza:

- una riduzione dei costi di lavanderia;
- un incremento dei servizi erogati da soggetti pubblici, in particolare dei costi di gestione dello Stabilimento ospedaliero di Pisa rimborsati al CNR in particolare per la sostituzione di impianti tecnici;



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

- un incremento dei servizi erogati da soggetti privati per l'esternalizzazione del servizio di accettazione ambulatoriale front office.

Si registra poi una sostanziale stabilità dei costi per manutenzioni, mentre si apprezza un incremento dei costi di godimento di beni di terzi dovuto al noleggio della nuova RMN 1.5 Tesla.

Passiamo agli oneri per il personale.

I costi del personale hanno registrato un incremento complessivo di 888.437,66. Di seguito il totale dei costi di personale seconda la classificazione MOL (margine operativo lordo) previsto dalla Regione:

	2018	2017	SCOST.
(AA0810) A.5.C.1) Ricavi per Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 67.661,25	0	-67.661
(BA1400) B.2.A.15.3.B) Costi per Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	900,00	440	460
(BA1410) B.2.A.15.3.C) Costi per Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	4.755,04	20.468	-15.713
(BA1430) B.2.A.15.3.E) Costi per Lavoro interinale - area sanitaria	750.802,49	1.207.872	-457.070
(BA1440) B.2.A.15.3.F) Costi per Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	842.069,40	1.114.844	-272.775
(BA1470) B.2.A.15.4.B) Costi per Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	417.934,05	393.761	24.173
(BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	29.220,57	38.225	-9.004
(BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	198.069,44	204.501	-6.432
(BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	103.727,38	117.590	-13.863
(BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	174.410,87	228.616	-54.205
(BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.906,27	2.450	18.456
(BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	11.129.641,08	10.857.731	271.910
(BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	688.024,28	735.165	-47.141
(BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.086.104,11	1.054.869	31.235
	20.702,35		20.702
(BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	13.427.986,73	12.336.340	1.091.647
(BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	68.447,19	60.199	8.248
(BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	133.024,03	127.298	5.726
	56.166,21	0	56.166
(BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	751.963,47	722.177	29.786
(BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.524.646,14	2.498.780	25.866
(BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	439.962,19	500.212	-60.250
(BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	360.330,19	336.975	23.355
(BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	68.345,05	72.888	-4.543
(BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.794.978,79	1.748.501	46.478
(BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	65.310,12	58.790	6.520
(BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	386.001,60	120.903	265.099
(BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	52.722,00	16.514	36.208
(BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		189.595	-189.595



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

(YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.253.210,92	2.117.787	135.424
(YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	47.608,95	58.381	-10.772
	37.830.310	36.941.872	888.438

Nel corso del 2018 sono stati altresì corrisposti al personale del comparto gli arretrati a seguito del rinnovo del CCNL. Si è quindi provveduto ad utilizzare il fondo precedentemente accantonato per Euro 259.134,60. L'incremento netto ammonta quindi ad Euro 629.303,40.

Oneri diversi di gestione: rientrano in questa posta, tra le altre voci, 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 sostanzialmente dovuto a maggiori trasferimenti al CNR e alla Scuola S. Anna per la gestione di progetti di ricerca e formazione congiunti.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

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

Per l'analisi puntuale delle poste in esame, si rinvia a quanto descritto in **Allegato 1** ed alla nota integrativa.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

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

Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

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

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

Oltre allo svolgimento delle attività istituzionali, FTGM svolge - in via del tutto marginale - attività che sotto il profilo fiscale assumono connotazione "commerciale" (v. sperimentazione cliniche e studi osservazionali, 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).



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

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

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

- Sanità istituzionale (A1)
- Sanità commerciale (A2)
- Ricerca istituzionale (A3)
- Ricerca commerciale (A4)
- Gestione mensa (A5)

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

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

Il rapporto di cui al comma 3-bis del citato articolo 109 del TUIR per l'anno 2017 ammonta al 1,16% ed il risultato relativo all'attività commerciale riporta una perdita di € 12.395,98 (**Allegato 4**).

Le imposte IRES presenti in bilancio sono relative al reddito da immobili che ammontano ad € 17.473,00 annui.

Livelli di assistenza (LEA) Allegato 5

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.

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);



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

- 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.

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

Non sono da segnalare eventi di particolare rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2018.

7. Conclusioni

Complessivamente si evidenzia come nell'esercizio 2018 la Fondazione abbia registrato un ulteriore consolidamento in termini strutturali, di credito ed anche di visibilità esterna.

L'anno 2018 ha visto, in particolare, il completamento del trasferimento nei nuovi locali delle aree di degenza dello Stabilimento di Massa e l'inaugurazione delle nuove aree di imaging avanzato (RMN e Medicina Nucleare) dello Stabilimento di Pisa.

Dal punto di vista delle attività di ricerca, si sono ulteriormente incrementate le collaborazioni con IFC-CNR, anche con la realizzazione di laboratori e strutture congiunte, mentre con la Scuola Superiore "S. Anna" e l'Università di Pisa, sono proseguite fruttuosamente le collaborazioni nell'ambito delle attività di ricerca clinica, tecnologica e sperimentale, anche con la partecipazione a progetti nell'ambito di bandi nazionali e comunitari.

Con la Scuola "S. Anna", poi, è proseguita la ragguardevole attività di formazione ed alta formazione con un incremento del numero di Master di II° livello congiuntamente realizzati.

FTGM, inoltre, ha ottenuto prestigioso riconoscimento proprio nell'ambito delle attività di ricerca (v. pubblicazioni su riviste internazionali di grande prestigio, come "Nature") e dell'innovazione tecnologica (v. il premio "Innovazione Digitale in Sanità" dell'Osservatorio Innovazione Digitale del Politecnico di Milano, oppure il premio "Subramanian Innovation Award" durante il meeting annuale dell'*International Society of Minimally Invasive Cardiothoracic Surgery* per un progetto con l'utilizzo del deep learning o ancora il riconoscimento come miglior lavoro sulla simulazione in ambito biomedicale all'*International CAE Conference and Exhibition*").



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

A ciò, si affianca il crescente interesse dell'Industria a realizzare collaborazioni operative con l'Ente.

Quanto ai risultati clinici, l'anno 2018 conferma l'altissimo livello dell'Ente che costituisce il secondo centro in Italia per volume di attività di emodinamica e si distingue per esiti clinici di eccellenza, come dimostrato dalle analisi dell'Agenzia Nazionale AGENAS, del Laboratorio MeS della Scuola "S. Anna" per conto della Regione Toscana e dell'Istituto "M. Negri" (progetto "PRO-SAFE – Margherita").

▪ **Dati AGENAS**

- il miglior centro toscano per la cura dello scompenso cardiaco congestizio (mortalità a 30 giorni: 2.9% a fronte una media nazionale di 10,98%);
- il miglior centro toscano per interventi di bypass aortocoronarico: mortalità a 30 giorni 0.98% a fronte di una media nazionale di 1.93% il miglior centro toscano per riparazione/sostituzione valvole cardiache (mortalità a 30 giorni: 1,15% a fronte una media nazionale di 2,45%);
- il miglior centro toscano e italiano per il trattamento della BPCO riacutizzata (mortalità a 30 giorni 1.89 % a fronte di una media nazionale di 13.45%).

▪ **Dati Laboratorio MeS per Regione Toscana**

- il migliore indice di performance degenza media (DRG chirurgici);
- la più bassa incidenza di ricoveri ripetuti per medesima patologia (3% contro una media toscana di 5%);

la minor incidenza dimissioni volontarie: 3 in valore assoluto, pari a 0,1% (-85,7% della media toscana).

▪ **Dati Pro-safe** ("M.Negri" per Gruppo Italiano Valutazione Interventi Terapia Intensiva)

- mortalità: i decessi osservati sono pari al 59% dei decessi attesi in base alla media nazionale;
- complessità della casistica trattata (base Euroscore): 8,5, con una media nazionale di 6,4;
- pazienti cardiocirurgici dimessi direttamente a casa: 47.8% rispetto ad una media nazionale del 21% (+56%);
- **utilizzo sangue ed emoderivati in cardiocirurgia: 7.8% pazienti tra sfusi rispetto ad una media nazionale del 28.8% (-73%).**



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Pur in presenza di un contesto difficile, mutevole ed incerto, pertanto, la Fondazione conferma gli eccellenti risultati in termini di qualità clinica, ricerca ed innovazione, così come di gradimento dell'utenza e di clima interno.

Il tutto con una gestione efficiente che ha consentito il conseguimento dell'equilibrio economico anche per l'esercizio 2018.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Allegato 1 - Prospetto flussi di cassa 2018

Anno: 2018		GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO			APRILE			MAGGIO			GIUGNO		
DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €000		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	2.160		2.160	-5.434	0	-5.434	-5.887	0	-5.887	-6.078	0	-6.078	-3.279	0	-3.279	-5.482	894	-4.588
	1 Entrate																		
	1a Trasferimenti da Regione:																		
	1a1 - per quota ordinaria	0		0	4.530		4.530	5.945		5.945	9.066		9.066	4.533		4.533	4.533		4.533
	1a2 - per fondi finalizzati			0			0			0			0	894		894			0
	1a3 - per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0			0
	1a4 - per quota straordinaria			0			0			0			0			0			0
	Totale Trasferimenti da Regione	0	0	0	4.530	0	4.530	5.945	0	5.945	9.066	0	9.066	4.533	894	5.427	4.533	0	4.533
	1b Entrate proprie	414		414	883		883	487		487	1.208		1.208	826		826	1.171		1.171
	1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0			0
	1d Altre entrate			0			0			0			0			0			0
	1 Totale entrate	414	0	414	5.413	0	5.413	6.432	0	6.432	10.274	0	10.274	5.359	894	6.253	5.704	0	5.704
	2 Uscite																		
	2a Pagamenti per il personale	1.504		1.504	1.460		1.460	1.434		1.434	1.553		1.553	1.469		1.469	1.712		1.712
	2b Pagamenti ai fornitori:																		
	2b1 - per forniture di funzionamento	3.550		3.550	2.614		2.614	3.631		3.631	3.483		3.483	4.307		4.307	2.520		2.520
	2b2 - per forniture estav	0		0			0			0	631		631			0	0		0
	Totale Pagamenti ai fornitori	3.550	0	3.550	2.614	0	2.614	3.631	0	3.631	4.114	0	4.114	4.307	0	4.307	2.520	0	2.520
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0			0			0
	2d Altre uscite	2.954		2.954	1.792		1.792	1.558		1.558	1.808		1.808	1.786		1.786	1.813		1.813
	2 Totale uscite	8.008	0	8.008	5.866	0	5.866	6.623	0	6.623	7.475	0	7.475	7.562	0	7.562	6.045	0	6.045
B	ENTRATE - USCITE	-7.594	0	-7.594	-453	0	-453	-191	0	-191	2.799	0	2.799	-2.203	894	-1.309	-341	0	-341
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-5.434	0	-5.434	-5.887	0	-5.887	-6.078	0	-6.078	-3.279	0	-3.279	-5.482	894	-4.588	-5.823	894	-4.929
	Massima anticipazione consentita			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000
	Anticipazione vincolata per mutui																		
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-5.000			-5.000			-5.000			-3.279			-4.588			-4.929
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.721	0	1.721	412	0	412	0	0	71
	FABBISOGNO DA COPRIRE	-434	0	-434	-887	0	-887	-1.078	0	-1.078	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Anno: 2018		LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE			OTTOBRE			NOVEMBRE			DICEMBRE		
DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €000		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	- 5.823	894	- 4.929	- 7.137	894	- 6.243	2.471	894	3.365	661	894	1.555	749	894	1.643	2.275	894	3.169
	1 Entrate																		
	1a Trasferimenti da Regione:																		
	1a1 - per quota ordinaria	4.533		4.533	17.619		17.619	4.631		4.631	4.631		4.631	6.210		6.210	5.318		5.318
	1a2 - per fondi finalizzati			0			0			0			0			0			0
	1a3 - per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0			0
	1a4 - per quota straordinaria			0			0			0			0			0			0
	Totale Trasferimenti da Regione	4.533	0	4.533	17.619	0	17.619	4.631	0	4.631	4.631	0	4.631	6.210	0	6.210	5.318	0	5.318
	1b Entrate proprie	1.275		1.275	1.224		1.224	380		380	849		849	656		656	657		657
	1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0			0
	1d Altre entrate			0			0			0			0			0			0
	1 Totale entrate	5.808	0	5.808	18.843	0	18.843	5.011	0	5.011	5.480	0	5.480	6.866	0	6.866	5.975	0	5.975
	2 Uscite																		
	2a Pagamenti per il personale	2.414		2.414	1.512		1.512	1.419		1.419	1.436		1.436	1.439		1.439	2.697		2.697
	2b Pagamenti ai fornitori:																		
	2b1 - per forniture di funzionamento	2.788		2.788	2.471		2.471	3.468		3.468	2.363		2.363	2.425		2.425	2.413		2.413
	2b2 - per forniture estav	0		0	3.477		3.477	0		0	0		0	0		0	0		0
	Totale Pagamenti ai fornitori	2.788	0	2.788	5.948	0	5.948	3.468	0	3.468	2.363	0	2.363	2.425	0	2.425	2.413	0	2.413
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0			0			0
	2d Altre uscite	1.920		1.920	1.775		1.775	1.934		1.934	1.593		1.593	1.476		1.476	1.679		1.679
	2 Totale uscite	7.122	0	7.122	9.235	0	9.235	6.821	0	6.821	5.392	0	5.392	5.340	0	5.340	6.789	0	6.789
B	ENTRATE - USCITE	- 1.314	0	- 1.314	9.608	0	9.608	- 1.810	0	- 1.810	88	0	88	1.526	0	1.526	- 814	0	- 814
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	- 7.137	894	- 6.243	2.471	894	3.365	661	894	1.555	749	894	1.643	2.275	894	3.169	1.461	894	2.355
	Massima anticipazione consentita			- 5.000			- 5.000			- 5.000			- 5.000			- 5.000			- 5.000
	Anticipazione vincolata per mutui																		
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			- 5.000			- 5.000			- 5.000			- 5.000			- 5.000			- 5.000
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			- 5.000			0			0			0			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			3.365			1.555			1.643			3.169			2.355
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			0			5.000			5.000			5.000			5.000			5.000
	FABBISOGNO DA COPRIRE			- 1.243			0			0			0			0			0

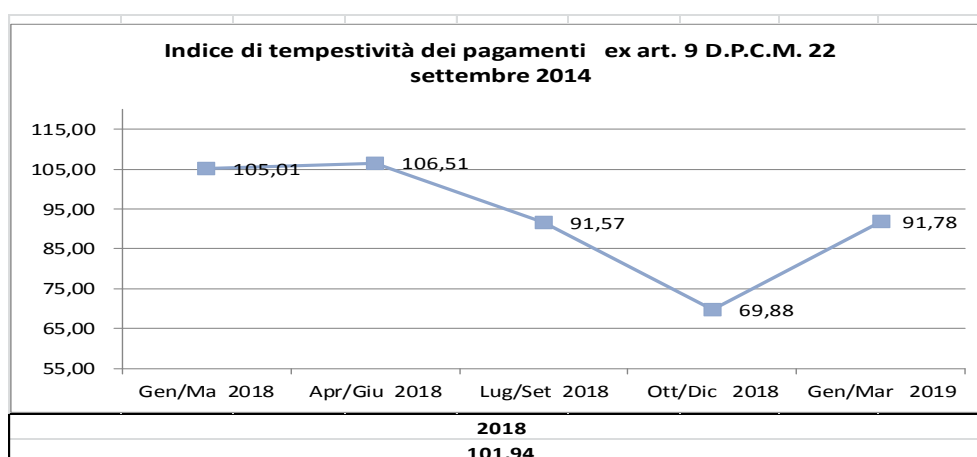
Allegato 2

Attestazione tempi di pagamento (Art. 41, comma 4, D.L. 66/2014 “Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale”)

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

In merito si attesta che:

- A) l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2018 dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo n. 231/2002, risulta essere stato pari € 35.694.418,09;
- B) l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2016 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33/2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014, che definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, (calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento dei fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi nel periodo di riferimento) risulta essere pari a 101,94.



Entrambi questi valori evidenziano una carenza di liquidità che caratterizza ormai da tempo questo Ente: tale criticità è stata affrontata sfruttando al massimo,



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

quando possibile, l'anticipazione concessa da parte dell'istituto di credito di riferimento.

La principale causa delle suddette criticità deriva dalle modalità di erogazione di cassa da parte della Regione Toscana.

Infatti, mentre per le AA.OO.UU. (cui l'Ente deve essere equiparata ai sensi della L.R.T. n. 85/2009) la rimessa mensile è calcolata sul 100% della mobilità di riferimento con conguagli infra-annuali, la rimessa mensile a favore della Fondazione è calcolata sull'80% della mobilità dell'ultimo bilancio approvato ed il saldo è erogato solo ad avvenuta approvazione del bilancio.

Analoga penalizzazione è effettuata per la mensilizzazione del contributo annuo: per la Fondazione, infatti, il riferimento è l'80% del contributo dell'esercizio precedente fino alla deliberazione del contributo per l'esercizio in corso, mentre per dette Aziende il riferimento è il 100% del contributo dell'anno precedente.

Questa disparità è stata superata a partire dal 1° gennaio 2019.

Per quanto riguarda l'utilizzo dell'anticipazione di cassa massima mensile, si rileva che lo stesso ha visto una media annua pari all' 61% con una punta del 100,60%. L'anticipazione è stata utilizzata fino al mese di agosto (per una media del 91,66% nei primi otto mesi) momento in cui è stato erogato della Regione il saldo mobilità 2017.

2017												
	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Ant. Max	2.363.661	2.069.928	2.595.130	1.261.538	4.868.233	6.180.146	6.437.754	6.392.202	2.550.742	2.822.826	4.351.510	2.069.928
	37,52%	32,86%	41,19%	20,02%	77,27%	98,10%	102,19%	101,46%	40,49%	44,81%	69,07%	32,86%
Ant. media	2.302.461	1.010.504	1.323.413	667.240	1.978.834	3.757.992	4.143.355	3.226.796	1.706.999	1.750.927	2.438.261	1.010.504
	36,55%	16,04%	21,01%	10,59%	31,41%	59,65%	65,77%	51,22%	27,10%	27,79%	38,70%	16,04%
2018												
	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Ant. Max	5.499.081	5.970.400	6.102.670	6.198.864	4.834.322	4.958.155	6.338.080	6.295.228	0	0	0	0
	87,29%	94,77%	96,87%	98,39%	76,74%	78,70%	100,60%	99,92%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Ant. media	4.368.315	3.906.967	4.534.000	2.795.555	3.148.898	2.874.550	4.343.356	2.331.427	0	0	0	0
	69,34%	62,02%	71,97%	44,37%	49,98%	45,63%	68,94%	37,01%				

L'utilizzo medio massimo annuo nel 2017 era stato pari al 58%.

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

IL COMMISSARIO
 (Dr. Luciano Ciucci)



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Allegato 3 - Prospetto extracontabile attività intramoenia 2017

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	CE
RICAVI			
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.516.439,50	2.312.067,50	AA0690
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	375.970,65	112.069,95	AA0680
	2.892.410,15	2.424.137,45	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	30.781,36	53.149,23	AA0740
TOTALE RICAVI	2.923.191,51	2.477.286,68	AA0670
Di cui PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SU RICHIESTA DI TERZI	219.365,15	316.102,20	
COSTI			
COMPATECIPAZIONE PERSONALE AMBULATORIALE E RICOVERO	1.847.521,68	1.578.720,81	
COMPATECIPAZIONE PERSONALE ATTIVITA' SU RICHIESTA DI TERZI	186.928,68	268.954,72	BA1220
	2.034.450,36	1.847.675,53	
	2.034.450,36	1.847.675,53	
COSTI DEL PERSONALE	193.304,15	163.817,45	
FONDI PEREQUATIVI	93.930,89	79.602,63	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	37.170,24	31.500,28	
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	31.634,98	26.809,37	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	3.339,80	2.830,34	
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	29.108,74	24.668,48	
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	137,71	116,71	
AMMORTAMENTI	45.325,26	38.411,33	
IMPOSTE E TASSE	1.202,81	1.019,33	
IRAP PERSONALE SUPPORTO	50.882,43	43.120,81	
IRAP PERSONALE MEDICO	192.265,53	162.937,26	
	678.302,54	574.834,00	
TOTALE COSTI	2.712.752,90	2.422.509,53	
SALDO	210.438,61	54.777,15	
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	881.585,00	784.423,00	

CO_SIGLA	CO_DESCR1	Prom	CONS	A1	A2	A3	A4	A5	Comm_Dir	Ist_diff	Quota prom	Comm+Prom	Indeduc. IRAP Comm
300.010.0010	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA		15.588.687,66	15.461.420,99	0,00	127.266,67	0,00	0,00	0,00	15.588.687,66	0,00	0,00	
300.010.0020	CONTRIBUTI DA REGIONE A DESTINAZIONE VINCOLATA		1.098.723,60	1.098.723,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.098.723,60	0,00	0,00	
300.010.0110	PAY BACK ALTRO		11.806,87	11.806,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.806,87	0,00	0,00	
300.020.0050	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO PER RICERCA FINALIZZATA		301.696,47	0,00	0,00	301.696,47	0,00	0,00	0,00	301.696,47	0,00	0,00	
300.020.0070	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) ALTRO		73.786,67	0,00	0,00	73.786,67	0,00	0,00	0,00	73.786,67	0,00	0,00	
300.020.0080	CONTRIBUTI DA ASL/AO/IRCSS/POLICLINICI (EXTRA FONDO) ALTRO		82.800,00	0,00	0,00	82.800,00	0,00	0,00	0,00	82.800,00	0,00	0,00	
310.010.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		33.424.474,25	33.424.474,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.424.474,25	0,00	0,00	
310.010.0030	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		6.994.690,25	6.994.690,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.994.690,25	0,00	0,00	
310.010.0050	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		7.068.637,00	7.068.637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.068.637,00	0,00	0,00	
310.010.0055	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE		70.322,48	70.322,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.322,48	0,00	0,00	
310.010.0060	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		50.988,00	0,00	50.988,00	0,00	0,00	0,00	50.988,00	-50.988,00	0,00	50.988,00	
310.010.0060	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		959.937,29	959.937,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959.937,29	0,00	0,00	
310.010.0070	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		1.110.944,00	1.110.944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.110.944,00	0,00	0,00	
310.010.0075	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE		28.284,29	28.284,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.284,29	0,00	0,00	
310.010.0080	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		22.711,00	22.711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.711,00	0,00	0,00	
310.012.0010	RICAVI PER SERVIZI SANITARI EROGATI A SOGGETTI PUBBLICI		2.227,00	0,00	2.227,00	0,00	0,00	0,00	2.227,00	-2.227,00	0,00	2.227,00	
310.012.0010	RICAVI PER SERVIZI SANITARI EROGATI A SOGGETTI PUBBLICI		8.119,00	8.119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.119,00	0,00	0,00	
310.014.0010	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		8.501.318,00	8.501.318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.501.318,00	0,00	0,00	
310.014.0020	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		828.478,00	828.478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	828.478,00	0,00	0,00	
310.014.0025	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE		25.847,48	25.847,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.847,48	0,00	0,00	
310.014.0050	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A FATTURAZIONE EXTRA REGIONE		5.414,00	5.414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.414,00	0,00	0,00	
310.020.0010	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI AD IMPRESE ED ALTRE ISTITUZIONI PRIVATE		14.900,00	0,00	14.900,00	0,00	0,00	0,00	14.900,00	-14.900,00	0,00	14.900,00	
310.020.0010	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI AD IMPRESE ED ALTRE ISTITUZIONI PRIVATE		50.720,71	50.720,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.720,71	0,00	0,00	
310.020.0020	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A PRIVATI CITTADINI		205.582,00	205.582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.582,00	0,00	0,00	
310.020.0040	ALTRI PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A SOGGETTI PRIVATI		43.375,80	0,00	43.375,80	0,00	0,00	0,00	43.375,80	-43.375,80	0,00	43.375,80	
310.020.0040	ALTRI PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A SOGGETTI PRIVATI		498,26	498,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498,26	0,00	0,00	
310.030.0010	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA OSPEDALIERA		375.970,65	375.970,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375.970,65	0,00	0,00	
310.030.0020	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA		2.516.439,50	2.516.439,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.516.439,50	0,00	0,00	
310.030.0070	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA (ASL - AO - IRCSS E POLICLINICI DELLA REGIONE)		30.781,36	30.781,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.781,36	0,00	0,00	
310.050.0020	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA		371.791,70	0,00	86.475,41	0,00	285.316,29	0,00	371.791,70	-371.791,70	0,00	371.791,70	
310.050.0020	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA		110.418,03	110.418,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.418,03	0,00	0,00	
310.050.0030	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE		289.074,39	0,00	289.074,39	0,00	0,00	0,00	289.074,39	-289.074,39	0,00	289.074,39	
310.050.0030	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE		10.500,00	10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	0,00	
310.070.0010	ALTRI PROVENTI NON SANITARI		37.776,70	0,00	37.429,50	0,00	347,20	0,00	37.776,70	-37.776,70	0,00	37.776,70	
310.070.0010	ALTRI PROVENTI NON SANITARI		105.049,82	105.049,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.049,82	0,00	0,00	
310.070.0040	ARROTONDAMENTI ATTIVI		252,00	0,00	0,00	0,00	252,00	0,00	252,00	-252,00	0,00	252,00	
310.070.0040	ARROTONDAMENTI ATTIVI		606,72	606,69	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	606,72	0,00	0,00	
320.010.0010	RIMBORSO DEGLI ONERI STIPENDIALI DEL PERSONALE DIPENDENTE DELL'AZIENDA IN POSIZIONE DI COMANDO IN ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE		67.661,25	67.661,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.661,25	0,00	0,00	
320.010.0030	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE		740.000,00	740.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740.000,00	0,00	0,00	
320.020.0010	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE		6.515,99	6.515,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.515,99	0,00	0,00	
320.020.0020	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI		609.185,35	609.185,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609.185,35	0,00	0,00	
320.060.0010	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI		44,00	0,00	22,00	0,00	22,00	0,00	44,00	-44,00	0,00	44,00	

Allegato 4

Conto economico commerciale 2018

CO_SIGLA	CO_DESCR1	Prom	CONS	A1	A2	A3	A4	A5	Comm_Dir	Ist_diff	Quota prom	Comm+Prom	Ineduc. IRAP Comm
320.060.0010	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI		81.658,91	81.658,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.658,91	0,00	0,00	
	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)		1.216.483,00	1.216.483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.216.483,00	0,00	0,00	
340.010.0010	UTILIZZO CONTRIB IN C/CAP. I DOTAZIONE		564.123,77	564.123,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564.123,77	0,00	0,00	
340.020.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONE		1.582.489,22	1.582.489,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.582.489,22	0,00	0,00	
340.040.0010	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO ALTRE POSTE DEL PATRIMONIO NETTO		91.829,81	91.829,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.829,81	0,00	0,00	
350.010.0010	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO		131,11	131,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131,11	0,00	0,00	
370.020.0010	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI		42.174,72	0,00	32.213,11	0,00	0,00	9.961,61	42.174,72	-42.174,72	0,00	42.174,72	
370.020.0010	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI		2.600,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	
370.020.0020	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' NON TIPICHE		25.320,00	0,00	25.320,00	0,00	0,00	0,00	25.320,00	-25.320,00	0,00	25.320,00	
370.020.0020	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' NON TIPICHE		2.669,17	2.669,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.669,17	0,00	0,00	
370.030.0010	SOPRAVVENIENZE ATTIVE		247,00	0,00	247,00	0,00	0,00	0,00	247,00	-247,00	0,00	247,00	
370.030.0010	SOPRAVVENIENZE ATTIVE		14.280,34	14.280,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.280,34	0,00	0,00	
370.030.0020	INSUSSISTENZE PASSIVE		2.069,31	2.069,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.069,31	0,00	0,00	
370.030.0030	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITA' DIVERSE		122.400,00	0,00	0,00	0,00	122.400,00	0,00	122.400,00	-122.400,00	0,00	122.400,00	
370.030.0030	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITA' DIVERSE		191.117,48	191.117,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191.117,48	0,00	0,00	
380.010.0030	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI		259.134,60	259.134,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.134,60	0,00	0,00	
380.010.0055	UTILIZZO FONDO INT MORATOTI		2.021,75	2.021,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021,75	0,00	0,00	
			86.047.787,73	84.461.666,58	582.272,21	585.549,84	408.337,49	9.961,61	1.000.571,31	84.046.645,11	0,00	1.000.571,31	
500.010.0010	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	1	516,19	516,19					0,00	516,19	6,00	6,00	
500.010.0020	PRODOTTI DIETETICI	1	65,56	65,56					0,00	65,56	0,76	0,76	
500.010.0090	PRODOTTI FARMACEUTICI E ALTRI MATERIALI PER USO VETERINARIO	1	-564,18	-564,18					0,00	-564,18	-6,56	-6,56	
500.010.0110	ALTRI BENI SANITARI	1	1.539,44	283,36		1.256,08			0,00	1.539,44	17,90	17,90	
500.015.0010	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	1	2.071.113,27	2.071.113,27					0,00	2.071.113,27	24.083,09	24.083,09	
500.015.0020	MEDICINALI SENZA AIC	1	106.739,68	106.693,48		46,20			0,00	106.739,68	1.241,18	1.241,18	
500.015.0030	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	1	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
500.015.0040	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	1	629.350,70	629.350,70					0,00	629.350,70	7.318,15	7.318,15	
500.015.0070	DISPOSITIVI MEDICI	1	18.189.822,94	18.189.451,66		371,28			0,00	18.189.822,94	211.512,87	211.512,87	
500.015.0080	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	1	2.911.275,03	2.911.275,03					0,00	2.911.275,03	33.852,56	33.852,56	
500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1	660,00				660,00		660,00	-660,00	-7,67	652,33	
500.015.0090	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1	1.210.204,44	1.199.278,05		10.926,39			0,00	1.210.204,44	14.072,36	14.072,36	
500.015.0100	PRODOTTI DIETETICI	1	12.605,84	12.605,84					0,00	12.605,84	146,58	146,58	
500.015.0120	PRODOTTI CHIMICI	1	121.726,38	121.290,29		436,09			0,00	121.726,38	1.415,45	1.415,45	
500.015.0140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	1	75.138,40	75.138,40					0,00	75.138,40	873,72	873,72	
500.015.0150	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	1	25.722,75	25.722,75					0,00	25.722,75	299,11	299,11	
500.020.0010	PRODOTTI ALIMENTARI	1	1.787,21	1.787,21					0,00	1.787,21	20,78	20,78	
500.020.0020	MATERIALI DI GUARDAROBBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	1	80.686,45	80.686,45					0,00	80.686,45	938,23	938,23	
500.020.0030	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1	7.689,63	7.689,63					0,00	7.689,63	89,42	89,42	71,53
500.020.0040	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	1	140.772,23	140.660,38		111,85			0,00	140.772,23	1.636,91	1.636,91	
500.020.0050	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	1	17.211,34	17.211,34					0,00	17.211,34	200,13	200,13	
500.020.0060	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	1	3.416,17	3.416,17					0,00	3.416,17	39,72	39,72	
500.020.0070	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	1	109.759,86	109.759,86					0,00	109.759,86	1.276,30	1.276,30	
500.020.0080	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	1	0,01	0,01					0,00	0,01	0,00	0,00	
500.020.0090	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	1	33.838,97	33.838,97					0,00	33.838,97	393,48	393,48	
500.020.0100	ALTRI BENI NON SANITARI	1	145.522,38	99.381,07		46.141,31			0,00	145.522,38	1.692,15	1.692,15	
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	1	539,70		303,96		235,74		539,70	-539,70	-6,28	533,42	
500.020.0105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	1	106.323,17	86.224,89		20.098,28			0,00	106.323,17	1.236,34	1.236,34	

Allegato 4

Conto economico commerciale 2018

CO_SIGLA	CO_DESCR1	Prom	CONS	A1	A2	A3	A4	A5	Comm_Dir	Ist_diff	Quota prom	Comm+Prom	Indeduc. IRAP Comm
510.020.0010	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE		28.859,80	28.859,80					0,00	28.859,80	0,00	0,00	
510.020.0020	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		495.654,11	495.654,11					0,00	495.654,11	0,00	0,00	
510.020.0040	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		25.901,60	25.901,60					0,00	25.901,60	0,00	0,00	
510.040.0002	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE		7.656,00	7.656,00					0,00	7.656,00	0,00	0,00	
510.080.0020	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		14.978,17	14.978,17					0,00	14.978,17	0,00	0,00	
510.080.0090	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	1	70.329,87	70.329,87					0,00	70.329,87	817,80	817,80	
510.100.0010	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI		437.748,66	437.748,66					0,00	437.748,66	0,00	0,00	
510.100.0020	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE		1.596.701,70	1.596.701,70					0,00	1.596.701,70	0,00	0,00	
510.120.0010	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA		51.273,59	51.273,59					0,00	51.273,59	0,00	0,00	
510.120.0020	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA		47.900,00	47.900,00					0,00	47.900,00	0,00	0,00	
510.120.0040	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO		900,00	900,00					0,00	900,00	0,00	0,00	
510.120.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOSAN. DA PRIVATO		4.755,04	4.755,04					0,00	4.755,04	0,00	0,00	
510.120.0070	LAVORO INTERINALE - AREA SANITARIA		728.973,60	728.973,60					0,00	728.973,60	0,00	0,00	
510.120.0075	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA		21.828,89	21.828,89					0,00	21.828,89	0,00	0,00	
510.120.0080	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA		842.069,40	842.069,40					0,00	842.069,40	0,00	0,00	
510.120.0110	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	311.086,54	311.086,54					0,00	311.086,54	3.617,34	3.617,34	
510.120.0115	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1	106.847,51	106.847,51					0,00	106.847,51	1.242,43	1.242,43	
510.130.0020	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	1	281.217,77	281.217,77					0,00	281.217,77	3.270,03	3.270,03	
510.130.0080	SERVIZI SANITARI DA COOPERATIVE	1	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
510.130.0090	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	1	915,00	915,00					0,00	915,00	10,64	10,64	
515.010.0010	LAVANDERIA	1	451.338,29	451.338,29					0,00	451.338,29	5.248,20	5.248,20	
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1	12.866,41	12.866,41				12.866,41	12.866,41	-12.866,41	-149,61	12.716,80	
515.010.0020	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1	813.272,58	813.272,58					0,00	813.272,58	9.456,81	9.456,81	
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	1	236.159,75	236.159,75	159.167,33			76.992,42	236.159,75	-236.159,75	-2.746,09	233.413,66	
515.010.0030	SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	1	514.519,18	514.519,18					0,00	514.519,18	5.982,87	5.982,87	
515.010.0035	SERVIZI DI MENSA DEGENTI	1	524,04	524,04					0,00	524,04	6,09	6,09	
515.010.0040	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	1	181.188,39	181.188,39					0,00	181.188,39	2.106,87	2.106,87	
515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	1	50,00	50,00	20,00		30,00		50,00	-50,00	-0,58	49,42	
515.010.0060	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	1	124.603,57	123.185,70		1.417,87			0,00	124.603,57	1.448,90	1.448,90	
515.010.0070	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	1	479.552,19	479.552,19					0,00	479.552,19	5.576,28	5.576,28	
515.010.0080	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1	12.002,55	12.002,55					0,00	12.002,55	139,57	139,57	27,91
515.010.0086	SPESA PER TELEFONIA MOBILE	1	984,55	984,55					0,00	984,55	11,45	11,45	2,29
515.010.0090	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	1	827.879,74	827.879,74					0,00	827.879,74	9.626,66	9.626,66	
515.010.0100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	1	73.377,94	73.377,94					0,00	73.377,94	853,25	853,25	
515.010.0105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	1	18.759,44	18.759,44					0,00	18.759,44	218,14	218,14	
515.010.0110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1	983.580,24	983.580,24					0,00	983.580,24	11.437,16	11.437,16	
515.010.0120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	1	16.691,63	16.691,63					0,00	16.691,63	194,09	194,09	
515.010.0140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1	2.111.227,96	2.111.227,96					0,00	2.111.227,96	24.549,55	24.549,55	
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1	1.495,25	1.495,25	1.495,25				1.495,25	-1.495,25	-17,39	1.477,86	
515.010.0150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1	1.445.760,44	1.433.317,93			12.442,51		0,00	1.445.760,44	16.811,43	16.811,43	
515.010.0160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1	472.503,35	468.685,13			3.818,22		0,00	472.503,35	5.494,31	5.494,31	
515.020.0040	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO		29.220,57	29.220,57					0,00	29.220,57	0,00	0,00	

Allegato 4

Conto economico commerciale 2018

CO_SIGLA	CO_DESCR1	Prom	CONS	A1	A2	A3	A4	A5	Comm_Dir	Ist_diff	Quota prom	Comm+Prom	Indeduc. IRAP Comm
515.020.0050	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO		198.069,44	198.069,44					0,00	198.069,44	0,00	0,00	
515.020.0060	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA		100.594,32	100.594,32					0,00	100.594,32	0,00	0,00	
515.020.0065	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA		3.133,06	3.133,06					0,00	3.133,06	0,00	0,00	
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	1	12.480,00		12.480,00				12.480,00	-12.480,00	-145,12	12.334,88	
515.020.0070	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	1	161.930,87	107.689,11		54.241,76			0,00	161.930,87	1.882,95	1.882,95	
515.020.0080	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	1	4.609,15	4.609,15					0,00	4.609,15	53,60	53,60	
515.030.0010	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO		9.526,86	9.526,86					0,00	9.526,86	0,00	0,00	
515.030.0020	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO		2.160,00	2.160,00					0,00	2.160,00	0,00	0,00	
550.010.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		1.120.845,18	1.120.845,18					0,00	1.120.845,18	0,00	0,00	
550.020.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI		211.375,20	211.375,20					0,00	211.375,20	0,00	0,00	
550.030.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE		1.939.710,19	1.939.710,19					0,00	1.939.710,19	0,00	0,00	
550.040.0010	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AUTOMEZZI (SANITARI E NON)		488,89	488,89					0,00	488,89	0,00	0,00	0,00
550.050.0010	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		192.073,31	192.073,31					0,00	192.073,31	0,00	0,00	
560.040.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA		447.556,01	447.556,01					0,00	447.556,01	0,00	0,00	
560.050.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA		2.755,40		2.755,40				2.755,40	-2.755,40	0,00	2.755,40	
560.050.0010	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA		29.590,11	28.843,47		746,64			0,00	29.590,11	0,00	0,00	
570.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - DIRMEDVET	1	7.615.182,33	7.615.182,33					0,00	7.615.182,33	88.550,02	88.550,02	
570.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET		585.608,34	585.608,34					0,00	585.608,34	0,00	0,00	
570.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	1	175.071,86	175.071,86					0,00	175.071,86	2.035,75	2.035,75	
570.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	2.020.055,79	2.020.055,79					0,00	2.020.055,79	23.489,39	23.489,39	
570.010.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		652.444,60	652.444,60					0,00	652.444,60	0,00	0,00	
570.010.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		81.278,16	81.278,16					0,00	81.278,16	0,00	0,00	
570.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - DIRMEDVET	1	428.546,93	428.546,93					0,00	428.546,93	4.983,18	4.983,18	
570.015.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET	1	35.910,43	35.910,43					0,00	35.910,43	417,57	417,57	
570.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	1	13.452,35	13.452,35					0,00	13.452,35	156,43	156,43	
570.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	189.806,07	189.806,07					0,00	189.806,07	2.207,08	2.207,08	
570.015.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		14.322,00	14.322,00					0,00	14.322,00	0,00	0,00	
570.015.0060	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	1	5.986,50	5.986,50					0,00	5.986,50	69,61	69,61	
570.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - DIRNOMED	1	801.978,76	801.978,76					0,00	801.978,76	9.325,48	9.325,48	
570.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRNOMED	1	1.015,74	1.015,74					0,00	1.015,74	11,81	11,81	
570.020.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED	1	65.627,33	65.627,33					0,00	65.627,33	763,12	763,12	
570.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	210.225,13	210.225,13					0,00	210.225,13	2.444,52	2.444,52	
570.020.0060	INDENNITA' MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED	1	7.257,15	7.257,15					0,00	7.257,15	84,39	84,39	
570.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - DIRNOMED	1	16.439,76	16.439,76					0,00	16.439,76	191,16	191,16	
570.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	4.262,59	4.262,59					0,00	4.262,59	49,57	49,57	
570.030.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - COMPSAN	1	9.308.401,83	9.308.401,83					0,00	9.308.401,83	108.238,92	108.238,92	
570.030.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	1	875.397,23	875.397,23					0,00	875.397,23	10.179,20	10.179,20	
570.030.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITA - COMPSAN	1	445.486,84	445.486,84					0,00	445.486,84	5.180,16	5.180,16	
570.030.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	2.633.420,23	2.633.420,23					0,00	2.633.420,23	30.621,64	30.621,64	
570.030.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	1	155.320,44	155.320,44					0,00	155.320,44	1.806,08	1.806,08	
570.030.0060	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN	1	9.960,16	9.960,16					0,00	9.960,16	115,82	115,82	
570.035.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - COMPSAN	1	48.194,70	48.194,70					0,00	48.194,70	560,41	560,41	
570.035.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	1	1.115,55	1.115,55					0,00	1.115,55	12,97	12,97	
570.035.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITA - COMPSAN	1	3.189,31	3.189,31					0,00	3.189,31	37,09	37,09	
570.035.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	14.133,63	14.133,63					0,00	14.133,63	164,35	164,35	

CO_SIGLA	CO_DESCR1	Prom	CONS	A1	A2	A3	A4	A5	Comm_Dir	Ist_diff	Quota prom	Comm+Prom	Indeduc. IRAP Comm
570.035.0050	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	1	1.814,00	1.814,00					0,00	1.814,00	21,09	21,09	
580.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF		101.227,64	101.227,64					0,00	101.227,64	0,00	0,00	
580.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRPROF		7,43	7,43					0,00	7,43	0,00	0,00	
580.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF		6.049,84	6.049,84					0,00	6.049,84	0,00	0,00	
580.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF		25.551,08	25.551,08					0,00	25.551,08	0,00	0,00	
580.010.0060	INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA PROF.LE - DIRPROF		188,04	188,04					0,00	188,04	0,00	0,00	
580.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF		43.394,38	43.394,38					0,00	43.394,38	0,00	0,00	
580.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF		1.212,29	1.212,29					0,00	1.212,29	0,00	0,00	
580.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF		11.559,54	11.559,54					0,00	11.559,54	0,00	0,00	
590.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC		547.122,16	547.122,16					0,00	547.122,16	0,00	0,00	
590.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRTEC		3.025,73	3.025,73					0,00	3.025,73	0,00	0,00	
590.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRTEC		47.006,05	47.006,05					0,00	47.006,05	0,00	0,00	
590.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC		144.557,04	144.557,04					0,00	144.557,04	0,00	0,00	
590.010.0060	INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC		10.252,49	10.252,49					0,00	10.252,49	0,00	0,00	
590.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC		1.771.847,95	1.771.847,95					0,00	1.771.847,95	0,00	0,00	
590.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC		127.735,52	127.735,52					0,00	127.735,52	0,00	0,00	
590.020.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC		77.544,67	77.544,67					0,00	77.544,67	0,00	0,00	
590.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC		486.135,14	486.135,14					0,00	486.135,14	0,00	0,00	
590.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC		47.361,00	47.361,00					0,00	47.361,00	0,00	0,00	
590.020.0060	INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		14.021,86	14.021,86					0,00	14.021,86	0,00	0,00	
590.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC		309.428,94	309.428,94					0,00	309.428,94	0,00	0,00	
590.025.0020	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC		4.268,11	4.268,11					0,00	4.268,11	0,00	0,00	
590.025.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC		26.842,01	26.842,01					0,00	26.842,01	0,00	0,00	
590.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC		88.102,18	88.102,18					0,00	88.102,18	0,00	0,00	
590.025.0060	T DET - INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC		11.320,95	11.320,95					0,00	11.320,95	0,00	0,00	
600.010.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM		222.791,82	222.791,82					0,00	222.791,82	0,00	0,00	
600.010.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRAMM		249,00	249,00					0,00	249,00	0,00	0,00	
600.010.0030	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM		21.040,13	21.040,13					0,00	21.040,13	0,00	0,00	
600.010.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM		114.967,05	114.967,05					0,00	114.967,05	0,00	0,00	
600.010.0060	INDENNITÀ MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		1.282,19	1.282,19					0,00	1.282,19	0,00	0,00	
600.015.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM		50.457,12	50.457,12					0,00	50.457,12	0,00	0,00	
600.015.0030	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM		3.288,50	3.288,50					0,00	3.288,50	0,00	0,00	
600.015.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM		13.904,95	13.904,95					0,00	13.904,95	0,00	0,00	
600.015.0060	T DET - INDENNITÀ MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		694,48	694,48					0,00	694,48	0,00	0,00	
600.020.0010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM		1.384.109,33	1.384.109,33					0,00	1.384.109,33	0,00	0,00	
600.020.0020	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPAMM		3.545,48	3.545,48					0,00	3.545,48	0,00	0,00	
600.020.0030	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM		59.585,86	59.585,86					0,00	59.585,86	0,00	0,00	
600.020.0040	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM		346.306,68	346.306,68					0,00	346.306,68	0,00	0,00	
600.020.0050	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM		706,50	706,50					0,00	706,50	0,00	0,00	
600.020.0060	INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		724,94	724,94					0,00	724,94	0,00	0,00	
600.025.0010	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM		48.238,89	48.238,89					0,00	48.238,89	0,00	0,00	
600.025.0030	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM		3.629,74	3.629,74					0,00	3.629,74	0,00	0,00	
600.025.0040	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM		13.282,98	13.282,98					0,00	13.282,98	0,00	0,00	
600.025.0060	T DET - INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		158,51	158,51					0,00	158,51	0,00	0,00	
610.010.0010	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE		366.442,83	366.442,83					0,00	366.442,83	0,00	0,00	
610.010.0020	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI COLLEGIALI		45.477,49	45.477,49					0,00	45.477,49	0,00	0,00	
610.010.0030	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIREZIONE E ORGANI COLLEGIALI		82.752,65	82.752,65					0,00	82.752,65	0,00	0,00	
610.020.0010	SPESE DI MISSIONE PERSONALE ALTRI ENTI		16.297,12	16.297,12					0,00	16.297,12	0,00	0,00	

Allegato 4

Conto economico commerciale 2018

CO_SIGLA	CO_DESCR1	Prom	CONS	A1	A2	A3	A4	A5	Comm_Dir	Ist_diff	Quota prom	Comm+Prom	Ineduc. IRAP Comm
610.040.0010	SPESE E INTERESSI INEDUCIBILI		3.184,51	3.184,51					0,00	3.184,51	0,00	0,00	
610.050.0010	TASSA PER SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARSU)		62.606,44	62.606,44					0,00	62.606,44	0,00	0,00	
610.060.0010	IMPOSTA DI BOLLO		35.146,39	35.124,39			22,00		0,00	35.146,39	0,00	0,00	
610.070.0010	IMPOSTA DI REGISTRO		6.275,00	6.275,00					0,00	6.275,00	0,00	0,00	
610.080.0010	ALTRE IMPOSTE		63.651,79	63.651,79					0,00	63.651,79	0,00	0,00	
610.080.0020	IMU		5.573,00	5.573,00					0,00	5.573,00	0,00	0,00	
610.080.0030	IVA PRO-RATA		13.692,89		13.692,89				13.692,89	-13.692,89	0,00	13.692,89	
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE		1.091,07		833,07		258,00		1.091,07	-1.091,07	0,00	1.091,07	
610.100.0010	ONERI VARI DI GESTIONE		9.662,29	9.512,51			149,78		0,00	9.662,29	0,00	0,00	
610.100.0015	ONERI INAIL		263.838,57	263.838,57					0,00	263.838,57	0,00	0,00	
610.100.0020	SPESE POSTALI		27.675,86	27.675,86					0,00	27.675,86	0,00	0,00	
610.100.0030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		818,18		818,18				818,18	-818,18	0,00	818,18	
610.100.0030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		6.512,90	6.512,90					0,00	6.512,90	0,00	0,00	
610.100.0040	ABBUONI E SCONTI PASSIVI		0,05		0,05				0,05	-0,05	0,00	0,05	
610.100.0040	ABBUONI E SCONTI PASSIVI		1,27	1,27					0,00	1,27	0,00	0,00	
610.100.0060	ARROTONDAMENTI PASSIVI		622,95	622,91			0,04		0,00	622,95	0,00	0,00	
620.030.0010	AMMORTAMENTO SOFTWARE		81.608,62	81.608,62					0,00	81.608,62	0,00	0,00	
620.030.0020	AMMORTAMENTO ALTRI DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO		1.564,58	1.564,58					0,00	1.564,58	0,00	0,00	
620.040.0010	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI		12.356,04	12.356,04					0,00	12.356,04	0,00	0,00	
630.010.0020	AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI		698.415,67	698.415,67					0,00	698.415,67	0,00	0,00	
630.020.0010	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI SANITARI		723.887,05	723.887,05					0,00	723.887,05	0,00	0,00	
630.020.0020	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI TECNICI		72.743,44	72.743,44					0,00	72.743,44	0,00	0,00	
630.020.0030	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ECONOMICI		40.740,26	40.740,26					0,00	40.740,26	0,00	0,00	
630.020.0040	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE INFORMATICHE		184.907,17	184.907,17					0,00	184.907,17	0,00	0,00	
630.030.0010	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE		466.498,73	466.498,73					0,00	466.498,73	0,00	0,00	
630.040.0010	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO SANITARIO		63.544,76	63.544,76					0,00	63.544,76	0,00	0,00	
630.040.0020	AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI AD USO NON SANITARIO		82.344,40	82.344,40					0,00	82.344,40	0,00	0,00	
630.050.0010	AMMORTAMENTO AUTOMEZZI		750,00	750,00					0,00	750,00	0,00	0,00	
630.060.0010	AMMORTAMENTO ALTRI BENI		2.555,53	2.555,53					0,00	2.555,53	0,00	0,00	
650.035.0010	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI CON AIC		31.397,23	31.397,23					0,00	31.397,23	0,00	0,00	
650.035.0020	VARIAZIONE RIMANENZE MEDICINALI SENZA AIC		1.032,74	1.032,74					0,00	1.032,74	0,00	0,00	
650.035.0030	VARIAZIONE RIMANENZE EMOERIVATI PRODUZIONE REGIONALE		-9.145,40	-9.145,40					0,00	-9.145,40	0,00	0,00	
650.035.0070	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI		-64.519,82	-64.519,82					0,00	-64.519,82	0,00	0,00	
650.035.0080	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI		-63.370,09	-63.370,09					0,00	-63.370,09	0,00	0,00	
650.035.0090	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)		22.856,78	22.856,78					0,00	22.856,78	0,00	0,00	
650.035.0100	VARIAZIONE RIMANENZE DISPOSITIVI DIETETICI		-844,54	-844,54					0,00	-844,54	0,00	0,00	
650.035.0120	VARIAZIONE RIMANENZE PRODOTTI CHIMICI		-5.825,48	-5.825,48					0,00	-5.825,48	0,00	0,00	
650.035.0140	VARIAZIONE ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		2.284,80	2.284,80					0,00	2.284,80	0,00	0,00	
650.035.0150	VARIAZIONE RIMANENZE BENI E PRODOTTI DA AZ. SAN. PUBBLICHE DELLA REGIONE		4.306,50	4.306,50					0,00	4.306,50	0,00	0,00	
660.010.0010	ACCANTONAMENTI PER INTERESSI MORATORI		37.624,91	37.624,91					0,00	37.624,91	0,00	0,00	
660.010.0020	ACCANTONAMENTO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI		88.806,81	88.806,81					0,00	88.806,81	0,00	0,00	
660.020.0010	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRMEDVET		342.240,54	342.240,54					0,00	342.240,54	0,00	0,00	
660.020.0020	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRNOMED		38.605,29	38.605,29					0,00	38.605,29	0,00	0,00	
660.020.0030	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPSAN		415.758,10	415.758,10					0,00	415.758,10	0,00	0,00	
660.020.0040	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRPROF		4.113,99	4.113,99					0,00	4.113,99	0,00	0,00	
660.020.0060	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRTEC		25.429,30	25.429,30					0,00	25.429,30	0,00	0,00	
660.020.0070	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPTEC		102.024,04	102.024,04					0,00	102.024,04	0,00	0,00	

CO_SIGLA	CO_DESCR1	Prom	CONS	A1	A2	A3	A4	A5	Comm_Dir	Ist_diff	Quota prom	Comm+Prom	Ineduc. IRAP Comm
660.020.0080	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - DIRAMM		21.054,61	21.054,61					0,00	21.054,61	0,00	0,00	
660.020.0090	ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - COMPAMM		69.233,91	69.233,91					0,00	69.233,91	0,00	0,00	
660.050.0010	ACC RINNOVI CONTR DIR MED		386.001,60	386.001,60					0,00	386.001,60	0,00	0,00	
660.050.0020	ACC RINNOVI CONTR DIR NO MED		52.722,00	52.722,00					0,00	52.722,00	0,00	0,00	
660.070.0010	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI		166.567,48	166.567,48					0,00	166.567,48	0,00	0,00	
660.080.0010	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA		110.279,26	110.279,26					0,00	110.279,26	0,00	0,00	
660.080.0020	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT		19.677,11		1.155,52		18.521,59		19.677,11	-19.677,11	0,00	19.677,11	19.677,11
660.080.0030	ACC.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE (VINC)		428.963,14	428.963,14					0,00	428.963,14	0,00	0,00	
660.080.0040	AA.TO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (VINC)		82.801,00	1,00		82.800,00			0,00	82.801,00	0,00	0,00	
670.010.0010	INTERESSI PASSIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO		37.723,21	37.723,21					0,00	37.723,21	0,00	0,00	
670.010.0030	ALTRI INTERESSI PASSIVI		77.637,07	77.637,07					0,00	77.637,07	0,00	0,00	
670.030.0010	SPESE BANCARIE		49,50		44,50		5,00		49,50	-49,50	0,00	49,50	
670.030.0010	SPESE BANCARIE		38.178,50	38.178,50					0,00	38.178,50	0,00	0,00	
670.030.0020	SPESE DI INCASSO		230,03		147,14		82,89		230,03	-230,03	0,00	230,03	
670.030.0020	SPESE DI INCASSO		24,20	24,20					0,00	24,20	0,00	0,00	
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE		28.750,00				28.750,00		28.750,00	-28.750,00	0,00	28.750,00	
690.020.0010	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE		447.380,52	356.580,52		90.800,00			0,00	447.380,52	0,00	0,00	
690.030.0010	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		373,70		435,00			-61,30	373,70	-373,70	0,00	373,70	
690.030.0010	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		184.749,16	184.747,09		2,07			0,00	184.749,16	0,00	0,00	
690.030.0020	INSUSSISTENZE ATTIVE		6.619,01	6.619,01					0,00	6.619,01	0,00	0,00	
700.010.0010	IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE		2.253.210,92	2.253.210,92					0,00	2.253.210,92	0,00	0,00	
700.010.0020	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE		47.608,95	47.608,95					0,00	47.608,95	0,00	0,00	
700.010.0030	IRAP RELATIVA AD ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA		210.076,87	210.076,87					0,00	210.076,87	0,00	0,00	
700.020.0010	IRES SU ATTIVITA' ISTITUZIONALE		17.473,00	17.473,00					0,00	17.473,00	0,00	0,00	
			86.042.548,74	85.385.031,33	193.348,29	325.828,37	48.543,22	89.797,53	331.689,04	85.379.170,66	701.057,10	1.032.746,14	19.778,85
			5.238,99	-923.364,75	388.923,92	259.721,47	359.794,27	-79.835,92	668.882,27	-1.332.525,55	-701.057,10	-32.174,83	

RICAVI	A1	A2	A3	A4	A5	Comm_Diretto
	SANITA'	RICERCA	MENSA			
86.047.787,73	582.272,21	408.337,49	9.961,61	1.000.571,31	1,16%	
A	B	C	D	B+C+D	A/(B+C)	

RICAVI 1.000.571,31
COSTI 1.032.746,14
NON DEDUCIBILI 19.778,85
PERDITA -12.395,98

21000 Assistenza territoriale residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21001) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza psichiatrica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21002) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21003) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21004) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza agli anziani	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R1000) - Assistenza territoriale residenziale anziani: di cui Ospedale di Comunità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21005) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21006) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21100) Assistenza Idrotermale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29999) Totale Assistenza distrettuale	3476	201	395	492	3998	5926	53	834	513	7326	963	44	1441	18337	1034	0	10	0	0	0	0	0
30100) Attivita' di pronto soccorso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30200) Ass. ospedaliera per acuti	21791	438	247	1915	9201	20371	183	2866	1765	25184	1461	147	5026	65412	0	0	0	0	0	0	0	0
30201) - Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery	7	8	1	3	50	123	1	17	11	152	8	1	30	260	0	0	0	0	0	0	0	0
30202) - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria	21791	438	247	1915	9201	20371	183	2866	1765	25184	1461	147	5026	65412	0	0	0	0	0	0	0	0
30300) Interventi ospedalieri a domicilio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30400) Ass. ospedaliera per lungodegenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30500) Ass. ospedaliera per riabilitazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30600) Emocomponenti e servizi trasfusionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30700) Trapianto organi e tessuti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39999) Totale Assistenza ospedaliera	21791	438	247	1915	9201	20371	183	2866	1765	25184	1461	147	5026	65412	0	0	0	0	0	0	0	0
R5000) - Assistenza ospedaliera: Costi SPDC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49999) TOTALE	25267	639	643	2406	13200	26298	236	3699	2278	32511	2424	191	6467	83748	1034	0	10	0	0	0	0	0
A1101) Alil. 1 - formazione del personale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A1102) Alil. 1 - sistemi informativi e statistici	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A1103) Alil. 1 - altri oneri di gestione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A1999) Alil. 1 - Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A2101) Alil. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A2102) Alil. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A2201) Alil. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria di base attiva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R2001) Mobilita' intrareg. attiva medici di medicina generale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R2002) Mobilita' intrareg. attiva pediatri di libera scelta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A2202) Alil. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria di base passiva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R2003) Mobilita' intrareg. passiva medici di medicina generale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R2004) Mobilita' intrareg. passiva pediatri di libera scelta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A2203) Alil. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. farmaceutica attiva	0	0	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98	0	0	0	0	0	0	0	0
R2005) Mobilita' intrareg. attiva Farmaceutica convenzionata	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R2006) Mobilita' intrareg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R2007) Mobilita' intrareg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	0	0	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98	0	0	0	0	0	0	0	0
A2204) Alil. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. farmaceutica passiva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R2008) Mobilita' intrareg. passiva Farmaceutica convenzionata	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R2009) Mobilita' intrareg. passiva Farmaceutica: Emocomponenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R2010) Mobilita' intrareg. passiva Farmaceutica: farmaci distribuzione diretta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A2205) Alil. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica attiva	0	0	9213	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9213	0	0	0	0	0	0	0	0

