

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	PREVENTIVO 2021	PRE CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE T/T-	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	19.277.787	18.935.397	342.390	1,8%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	18.977.787	17.318.106	1.659.681	9,6%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	200.000	1.367.024	-1.167.024	-85,4%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	0	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	0	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	0	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	0	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	0	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	200.000	1.367.024	-1.167.024	-85,4%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	100.000	250.267	-150.267	-60,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	0	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	0	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	250.267	-250.267	-100,0%
4) da privati	100.000	-	100.000	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	0	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	0	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	609.730	1.276.580	-666.850	-52,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	63.784.965	63.731.898	53.067	0,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	51.613.087	51.379.047	234.040	0,5%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.400.604	2.400.604	0	0,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	9.771.274	9.952.246	-180.972	-1,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	958.153	310.737	647.416	208,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.051.411	751.008	300.403	40,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.296.944	2.296.944	0	0,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	0	-
9) Altri ricavi e proventi	894.532	702.179	192.353	27,4%
Totale A)	88.873.522	88.004.741	868.781	1,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	28.706.428	28.178.645	527.783	1,9%
a) Acquisti di beni sanitari	27.978.049	27.295.624	682.425	2,5%
b) Acquisti di beni non sanitari	728.378	883.021	-154.643	-17,5%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	PREVENTIVO 2021	PRE CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE T/T-	
			Importo	%
2) Acquisti di servizi sanitari	4.875.407	5.036.022	-160.615	-3,2%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	0	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	0	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	852.081	914.988	-62.907	-6,9%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	0	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	0	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	0	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	2.544	2.544	0	0,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	0	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	0	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	0	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	20.672	20.672	0	0,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	0	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.090.157	2.090.157	0	0,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	0	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.809.866	1.907.574	-97.708	-5,1%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	100.086	100.086	0	0,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	0	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.988.710	9.479.941	-491.231	-5,2%
a) Servizi non sanitari	8.412.558	8.903.790	-491.232	-5,5%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	573.893	573.893	0	0,0%
c) Formazione	2.259	2.259	0	0,0%
4) Manutenzione e riparazione	2.788.226	2.815.244	-27.018	-1,0%
5) Godimento di beni di terzi	722.115	722.115	0	0,0%
6) Costi del personale	35.338.925	35.699.177	-360.252	-1,0%
a) Personale dirigente medico	12.799.810	12.881.307	-81.497	-0,6%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.390.533	1.404.112	-13.579	-1,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	14.899.389	15.164.566	-265.177	-1,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.270.955	1.270.955	0	0,0%
e) Personale comparto altri ruoli	4.978.238	4.978.238	0	0,0%
7) Oneri diversi di gestione	961.144	961.144	0	0,0%
8) Ammortamenti	2.464.354	2.464.354	0	0,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	73.680	73.680	0	0,0%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	PREVENTIVO 2021	PRE CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE T/T-	
			Importo	%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	738.521	738.521	0	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.652.154	1.652.154	0	0,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	0	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-110.000	110.000	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-110.000	110.000	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	0	-
11) Accantonamenti	1.471.925	2.138.741	-666.816	-31,2%
a) Accantonamenti per rischi	10.000	10.000	0	0,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	0	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	899.325	-899.325	-100,0%
d) Altri accantonamenti	1.461.925	1.229.415	232.510	18,9%
Totale B)	86.317.235	87.385.385	-1.068.150	-1,2%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.556.288	619.356	1.936.932	312,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	200	200	0	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	122.784	217.318	-94.534	-43,5%
Totale C)	-122.584	-217.118	94.534	-43,5%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	0	-
2) Svalutazioni	-	-	0	-
Totale D)	-	-	0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	453.944	471.183	-17.239	-3,7%
a) Plusvalenze	-	-	0	-
b) Altri proventi straordinari	453.944	471.183	-17.239	-3,7%
2) Oneri straordinari	374	374	0	0,1%
a) Minusvalenze	-	-	0	-
b) Altri oneri straordinari	374	374	0	0,1%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	PREVENTIVO 2021	PRE CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE T/T-	
			Importo	%
Totale E)	453.569	470.809	-17.240	-3,7%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.887.273	873.046	2.014.227	230,7%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	2.868.513	2.893.297	-24.784	-0,9%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.552.676	2.577.460	-24.784	-1,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	104.734	104.734	0	0,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	211.103	211.103	0	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	0	-
2) IRES	17.473	17.473	0	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	0	-
Totale Y)	2.885.986	2.910.770	-24.784	-0,9%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.286	-2.037.724	2.039.010	-100,1%



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

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2021

*Nota illustrativa e Relazione
del Direttore Generale*



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

D) NOTA ILLUSTRATIVA

PREMESSA

Scopo della presente nota è esplicitare i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo annuale, redatto secondo quanto previsto dalla normativa regionale, così come modificata alla luce del D.Lgs n.118/2011, dai provvedimenti della Giunta Regionale Toscana, oltre che dalle indicazioni fornite dalla Direzione Generale dei Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale con nota AOOGRT_0052128 del' 8/02/2021 relativa alla redazione del bilancio preventivo 2021.

I principi contabili ed i criteri di valutazione seguiti per la redazione del conto economico preventivo rispondono all'obiettivo di una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica e del relativo risultato d'esercizio, tenuto conto delle indicazioni fornite dalla Direzione Generale dei Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale con nota AOOGRT_0052128 .

Ai fini della determinazione delle previsioni e della predisposizione del bilancio preventivo 2021, oltre alle indicazioni previste nella suddetta nota, si è tenuto conto delle risultanze contabili relative all'anno 2020 e delle variazioni allo stato prevedibili per l'esercizio 2021 stante l'eccezionalità dell'anno appena trascorso, che ha visto le strutture sanitarie dover fronteggiare l'emergenza COVID-19, situazione che influenzerà anche il 2021 rendendo difficili previsioni economiche attendibili che saranno determinate sia dall'evolversi della pandemia in termini di assorbimento di risorse sia in termini di dinamica delle entrate, in particolare per quelle legate ai volumi di attività erogata che al pari delle Aziende Ospedaliere vede la maggior parte del proprio finanziamento legata ai volumi di attività erogata.

Di seguito si procede, pertanto, ad una descrizione ed ad un'analisi più dettagliata dei valori previsionali inseriti nel bilancio preventivo.



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

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

ANALISI DELLE POSTE CONTABILI

A) Valore della produzione

I) Contributi in conto esercizio

Il contributo ordinario in conto esercizio da iscrivere nel bilancio di previsione 2021 ammonta ad Euro 16.211.246,24.

Oltre al predetto contributo, di imminente assegnazione, le Aziende e gli Enti del S.S.R. sono stati autorizzati ad iscrivere nei rispettivi bilanci di previsione ulteriori quote di F.S.R. indistinto in parte già stanziata nel bilancio di previsione pluriennale 2021-2023 della Regione ed in parte destinate ad essere stanziata una volta intervenuta l'intesa in Conferenza Stato Regioni per il riparto del fondo sanitario nazionale 2021.

Tali ulteriori risorse - che per la Fondazione ammontano ad Euro 1.691.311,80 - dovranno essere utilizzate anche per la copertura degli incrementi di costo del personale dipendente oltre ai costi derivanti dalla stipula dei mutui contratti negli anni precedenti.

Oltre a quanto sopra le aziende sanitarie sono inoltre autorizzate ad iscrivere nel proprio bilancio preventivo 2021 anche una quota finalizzata al potenziamento delle proprie dotazioni organiche di personale, a seguito di quanto stabilito dagli artt. 1 e 2 del D.L. n. 34/2020 convertito nella L. n. 77/2020; per la Fondazione l'importo previsto è di Euro 1.075.229,21.

Nell'ambito dei contributi in conto esercizio, inoltre, è previsto il contributo Euro 200.000,00 relativo alle attività di cooperazione sanitaria internazionale ed in particolare alle attività di ricovero a carattere umanitario di pazienti pediatrici provenienti da Paesi svantaggiati e un contributo di Euro 100.000,00 da parte della Fondazione Pisa per l'acquisto di attrezzature sanitarie.

Complessivamente, pertanto, i contributi in conto esercizio ammontano ad Euro 19.277.787,25.

II) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La voce comprende la quota di contributi in conto esercizio stornati e imputati al patrimonio netto, a copertura degli ammortamenti dei cespiti autofinanziati.

Per l'esercizio 2021 non si prevede di autofinanziare l'acquisto di beni di investimento e, pertanto, questa posta ha valore pari a zero.

III) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

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

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

In questa voce rientrano gli utilizzi del fondo creato negli anni precedenti relativamente ai finanziamenti per progetti di ricerca non utilizzati nell'esercizio di assegnazione dei contributi; per quanto attiene l'esercizio 2021, si prevede l'utilizzo del predetto fondo per Euro 250.000,00 in relazione ai seguenti progetti finanziati dalla Regione e dal Ministero della Salute in cui Fondazione è capofila:

- Progetto di ricerca "Myocardial perfusion imaging with cardiovascular magnetic resonance and hyperpolarized contrast media";
- Progetto di ricerca "Potenzialità dell'eco polmonare in cardiocirurgia pediatrica: uno strumento diagnostico facile, veloce, non costoso, privo di radiazioni ionizzanti ma ancora sorprendentemente sotto-utilizzato".

Ulteriore quota di 359.730,08 è prevista su progetti finanziati sempre nell'ambito del Bando Salute dove fondazione è però partner ed il finanziamento arriva da altri soggetti capofila.

IV) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Le indicazioni regionali stabiliscono che gli importi della mobilità da inserire nel bilancio per l'esercizio 2021 siano pari a quelli dell'anno 2019 (unico dato definitivo conosciuto al momento della redazione del bilancio). Così come avverrà per il 2020, dove a causa del COVID-19 i livelli di attività erogati sono diminuiti di circa il 12% rispetto al 2019, le variazioni dei valori della mobilità sanitaria infraregionale tra i bilanci preventivi ed i bilanci d'esercizio saranno compensati da variazioni in senso contrario della distribuzione della quota di F.S.R. di cui è stata autorizzata l'iscrizione nel bilancio preventivo.

Di seguito un quadro di riepilogo relativo alla valorizzazione delle prestazioni sanitarie erogate per mobilità in compensazione nell'anno 2019:

PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	34.416.555,05
PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	6.797.637,75
PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE	7.409.847,00
FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE	83.091,38
PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE	1.092.967,00
FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE	18.684,37
PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	8.266.817,80
PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	943.226,00
FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE	23.591,15
	59.052.417,50



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

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

Si ricorda che mentre l'attività intra regionale è ricompresa nella voce "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche", l'attività extra regionale è compresa nella voce "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – altro".

In riferimento, poi, alle attività prestate direttamente a favore delle altre Aziende sanitarie per pazienti presso le stesse ricoverati, si ipotizza una ripresa rispetto all'andamento 2020 con un incremento del 15%.

Per l'attività libero professionale intramoenia (rispetto alla quale si allega in **Allegato 1** il prospetto extra-contabile con il confronto con il dato del consuntivo 2019) si prevede un dato analogo al 2020.

Anche per le altre voci rientranti nella posta "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – altro" (in particolare prestazioni sanitarie erogate a favore di soggetti paganti in proprio, aziende o privati cittadini) si è previsto un importo analogo a quello 2020.

V) Concorsi, recuperi e rimborsi

La posta in esame contiene varie voci tra cui i rimborsi da Enti del Servizio Sanitario e da altri Enti pubblici.

Nel primo caso si tratta, in particolare, dei rimborsi da parte dell'AOU "Meyer" (la posta si riferisce al rimborso delle spese sostenute dalla Fondazione in attuazione dell'accordo quadro con l'AOU sopra citata che prevede la presenza stabile di un cardiocirurgo pediatrico di FTGM presso detta struttura).

Per quanto riguarda i rimborsi da altri Enti Pubblici, le linee guida prevedono di stimare i maggiori costi relativi all'acquisto di beni e servizi che si prevede di sostenere entro il 30 aprile 2021 a seguito dell'emergenza COVID-19, e, poiché la copertura di tali costi non è prevista nelle risorse economico-finanziarie di cui è stata autorizzata l'iscrizione tra i contributi in c/esercizio, è stata autorizzata la previsione dei rimborsi di tali costi attesi, da parte del Commissario straordinario per l'emergenza COVID-19.

Sulla base del 2020 sono stati quindi stimati i seguenti costi per il periodo gennaio/aprile per i quali si prevede il relativo rimborso:

PULIZIA	13.134,52
TRASPORTI	27.403,89
MANUTENZIONI	13.509,10
SPECIALISTICA DI LABORATORIO	31.453,33
BENI SANITARI (GEL, GUANTI, MASCHERE, CAMICI E REAGENTI)	374.336,44
	459.837,27

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

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

In questa voce rientra anche la posta relativa al rimborso delle spese di Ingegneria Clinica sostenute per conto dell'Istituto di Fisiologia Clinica del CNR che si stima in Euro 190.000,00.

Di seguito il riepilogo della posta in esame:

	PRECONSUNTIVO	PREVENTIVO
ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	140.000,00	140.000,00
RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	19.583,22	19.583,22
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	9.600,00	657.016,69
ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	86.372,84	86.372,84
RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	24.516,96	24.516,96
ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	30.663,52	30.663,52
	310.736,54	958.153,23

VI) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

Per tale posta, si prevede un recupero del 40% rispetto al valore del 2020 considerando che non sono prevedibili nuovi lockdown come avvenuto a marzo 2020 e che le attività routinarie sono riprese in maniera regolare .

VII) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

La quota prevista per i contributi in conto capitale, pari ad euro Euro 2.238.442,80, fa riferimento alla sterilizzazione degli ammortamenti dei cespiti finanziati dalla Regione Toscana con DGRT n. 802//2018, n. 792/2014, e n. 1313/2019 nonché dei beni di prima dotazione.

VIII) Altri ricavi e proventi

La voce comprende principalmente i proventi per attività di ricerca e formazione, per altri proventi non sanitari e l'utilizzo dei fondi accantonati. Per l'attività di ricerca si ipotizza un recupero del 20% rispetto al 2020 e per l'attività di formazione di tornare ad un livello di almeno il 50% del 2019. Di seguito il dettaglio della voce in esame:

	PRECONSUNTIVO	PREVENTIVO
PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	547.991,70	657.590,04
PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	67.584,00	150.338,67
ALTRI PROVENTI NON SANITARI	16.602,80	16.602,80
UTILIZZO FONDO STUDI NO PROFIT	70.000,00	70.000,00
	702.178,50	894.531,51



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

B) Costi della produzione

I) “Acquisti di beni”

La previsione, come di seguito dettagliata, è effettuata in base alle indicazioni fornite dalla Regione Toscana. In particolare:

- per i medicinali si è considerato l'importo minore tra il 2019 e il 2020,
- per i dispositivi medici è stato considerato il valore 2019,
- per i dispositivi medico diagnostici è stato considerato il valore 2020
- per gli altri beni e prodotti sanitari è stato considerato un calo pari a 2/3 di quanto di quanto rilevato nel 2020 per l'emergenza COVID-19 (in analogia al criterio utilizzato per stimare i rimborsi da parte del Commissario straordinario):

	PRECONSUNTIVO	PREVENTIVO
OSSIGENO	67.314,27	67.314,27
MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	1.984.962,06	1.984.962,06
MEDICINALI SENZA AIC	240.677,10	181.965,31
EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	110.854,50	110.854,50
SANGUE ED EMOCOMPONENTI	480.473,10	480.473,10
DISPOSITIVI MEDICI	18.610.374,44	19.610.156,22
DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.036.438,27	3.141.890,10
DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.352.698,47	1.352.698,47
PRODOTTI DIETETICI	16.790,03	16.790,03
PRODOTTI CHIMICI	134.998,00	134.998,00
MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	185,94	185,94
ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	1.259.857,50	895.761,34
	27.295.623,70	27.978.049,35

Per gli acquisti di beni non sanitari, che comunque sono stati influenzati dall'emergenza COVID-19 anche se non è facile stimare un consumo direttamente correlato, è stato previsto un valore medio tra quanto consumato nel 2019 e nel 2020.

La tabella di seguito riportata dettaglia il contenuto della voce.

	PRECONSUNTIVO	PREVENTIVO
PRODOTTI ALIMENTARI	193,30	614,97
MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	70.518,96	68.012,26
COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	4.081,67	2.462,93
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	116.048,78	130.757,00
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	11.900,58	8.261,57
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	6.574,79	9.722,70
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	266.383,98	197.471,26
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	11,00	80,65
LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	20.854,58	18.738,82
ALTRI BENI NON SANITARI	222.818,15	195.255,19
ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	163.635,26	97.001,11
	883.021,05	728.378,46

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

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

II) “Acquisti di servizi sanitari”

Si tratta di una posta riepilogativa che comprende numerose componenti di costo, tra le quali le principali sono costituite da:

- i rimborsi per costi di personale sanitario dipendente da altri Enti;
- l'onere per il trattamento economico aggiuntivo del personale universitario e CNR;
- i costi per le prestazioni di specialistica ambulatoriale, consulenze e diagnostica di laboratorio acquisite da Aziende Sanitarie;
- il rimborso al personale per l'attività libero professionale intramuraria;
- il costo dei servizi sanitari resi da cooperative di servizi e da collaboratori;
- gli oneri per i servizi di trasporto sanitario.

In questo ambito si assume una sostanziale invarianza rispetto ai valori di cui al pre-consuntivo 2020 come di seguito dettagliati tranne la specialistica ambulatoriale in area vasta dove si applica la decurtazione COVID-19 con lo stesso criterio dei beni e il rimborso degli oneri stipendiali per personale in comando per la diminuzione di questa tipologia di personale:

	PRECONSUNTIVO	PREVENTIVO
SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - COMPENSAZIONE	130,00	130,00
SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	907.596,95	844.690,28
SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	7.261,00	7.261,00
ASSISTENZA OSPEDALIERA DA IRCCS, PRIVATI E POLICLINICI PRIVATI DELLA REGIONE - FATTURAZIONE	2.544,00	2.544,00
TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	20.671,95	20.671,95
ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI	441.514,63	441.514,63
ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE	1.648.642,80	1.648.642,80
CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	129.212,04	129.212,04
CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	24.500,00	24.500,00
CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO	120,00	120,00
COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIO SAN. DA PRIVATO	37.544,57	37.544,57
LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	515.189,20	515.189,20
PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	13.165,32	13.165,32
ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	777.865,79	777.865,79
RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	303.651,79	229.525,03
ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	106.325,70	82.744,40
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	84.415,16	84.415,16
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO (EXTRA REGIONE) A FATTURAZIONE DIRETTA	2.800,00	2.800,00
ALTRI SERVIZI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	12.871,00	12.871,00
	5.036.021,90	4.875.407,18



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

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

III) “Acquisti di servizi non sanitari”

In questa voce rientra il rimborso degli oneri di personale non sanitario comandato, il rimborso delle spese centralizzate anticipate dall'Area della Ricerca CNR per lo Stabilimento di Pisa in base alla vigente convenzione, i servizi non sanitari erogati da agenzie di somministrazione di lavoro interinale e gli altri servizi non sanitari in genere.

Nel merito si prevede una diminuzione complessiva del costo rispetto al 2020, considerato che nel corso del 2020 vi sono state rilevanti spese non ricorrenti necessarie all'adeguamento impiantistico dello Stabilimento di Pisa. Applicata anche la decurtazione COVID-19 sui servizi di pulizia e sui servizi da cooperative (trasporti).

Di seguito il quadro relativo a tali oneri:

	PRECONSUNTIVO	PREVENTIVO
LAVANDERIA	582.842,07	582.842,07
SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	970.009,47	943.740,43
SERVIZI DI MENSA DIPENDENTI	225.477,31	225.477,31
SERVIZI DI MENSA DEGENTI	494.867,77	494.867,77
SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	150.661,05	150.661,05
SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	99.989,87	99.989,87
SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	328.322,14	328.322,14
UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	23.659,91	23.659,91
SPESE PER TELEFONIA MOBILE	2.336,36	2.336,36
UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	977.767,75	977.767,75
ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	79.885,14	79.885,14
ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	4.084,88	4.084,88
PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	955.866,34	955.866,34
PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	1.270,00	1.270,00
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1.773.597,73	1.373.597,73
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1.305.795,41	1.295.640,38
SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	927.356,31	872.548,54
CONSULENZE NON SANITARIE V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	5.636,40	5.636,40
CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	23.504,52	23.504,52
COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	225.972,00	225.972,00
LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA	106.378,35	106.378,35
PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	2.691,09	2.691,09
ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	205.312,87	205.312,87
RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	3.318,48	3.318,48
ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	1.079,23	1.079,23
FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO	406,00	406,00
FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	1.852,98	1.852,98
	9.479.941,44	8.988.709,59

IV) “Manutenzioni e riparazioni”

In merito a questa posta, si stima un valore analogo a quello 2020 salvo la decurtazione COVID-19 per le manutenzioni agli immobili:

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

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

	PRECONSUNTIVO	PREVENTIVO
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	536.604,96	509.586,77
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI	44.080,35	44.080,35
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	1.979.058,77	1.979.058,77
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	256,88	256,88
ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	255.243,27	255.243,27
	2.815.244,23	2.788.226,04

V) “Godimento beni di terzi”

Per questa posta, si prevede il mantenimento del valore di cui al pre-consuntivo 2020.

VI) “Costo del personale”

Per quanto riguarda il costo del personale le linee guida prevedono costi del personale non siano superiori a quello sostenuto nell’esercizio 2020 “depurato” delle premialità corrisposte al personale stesso in ragione della esposizione al contagio nella prima fase della pandemia (Euro 360.973,46)

	PRECONSUNTIVO	PREVENTIVO
DIRIGENZA MEDICA	12.881.306,73	12.799.810,13
DIRIGENZA SANITARIA	1.404.111,73	1.390.532,67
COMPARTO SANITARIO	15.164.565,79	14.899.388,53
DIRIGENZA PROFESSIONALE	171.431,92	171.431,92
DIRIGENZA TECNICA	683.149,83	683.149,83
COMPARTO TECNICO	3.101.849,08	3.101.849,08
DIRIGENZA AMMINISTRATIVA	1.782.375,37	1.782.375,37
COMPARTO AMMINISTRATIVO	510.387,01	510.387,01
	35.699.177,46	35.338.924,54

VII) “Oneri diversi di gestione”

Le voci principali componenti questa posta sono rappresentate dai contributi erogati ad altri Enti (quali CNR e Scuola Superiore S. Anna) quale quota di spettanza relativamente ai contributi per progetti di ricerca comuni ed ai compensi per gli organi della Fondazione.



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

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

VIII) “Ammortamenti”

Per gli ammortamenti si prevede un valore analogo al consuntivo 2019 che al momento è alla base del preconsuntivo 2020.

IX) “Variazione delle rimanenze”

Si prevede che il valore delle giacenze rimanga stabile.

X) “Accantonamenti ”

Per gli accantonamenti a fondi rischi sono stati previsti Euro 10.000,00 per il fondo interessi moratori.

La previsione della voce “Altri accantonamenti” (attività intramoenia, fondo studi no profit, ecc.) è in linea con quanto risultante per l'esercizio 2020.

Non sono previsti accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati.

XI) “Oneri finanziari ”

Per quanto riguarda gli oneri finanziari sono stati previsti interessi passivi sul mutuo stipulato nel 2020 per un importo di € 110.841,14.

Non si prevedono interessi passivi sull'anticipazione di cassa.

C) La gestione finanziaria

In merito alla gestione finanziaria, anche per il 2021, non sono previsti interessi attivi ed altri proventi finanziari.

Quanto agli interessi passivi, si rinvia a quanto già evidenziato per gli oneri finanziari. In **Allegato 2** è riportato il prospetto dei flussi di cassa.



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

D) La gestione straordinaria

In questo ambito la posta di maggiore rilievo è senza dubbio quella relativa alle donazioni: in merito la previsione per l'esercizio 2021 si prevede un importo medio tra il 2019 e il 2020.

- - - - -

IMPOSTE E TASSE

Quanto alle imposte e tasse, si precisa che le previsioni relative all'IRES sono effettuate sulla base del consuntivo 2020, mentre per l'IRAP si tiene conto anche dell'effetto andamento del costo del personale.

- - - - -

CONCLUSIONI

Sulla base delle considerazioni ed analisi sopra effettuate, si evidenzia come il conto economico preventivo relativo all'esercizio 2021 registri una situazione di equilibrio economico.



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

II) RELAZIONE **DEL DIRETTORE GENERALE**

Il presente documento è redatto a corredo delle informazioni contenute negli allegati al bilancio preventivo ed è finalizzato ad esporre le condizioni e le valutazioni che hanno avuto influenza nella predisposizione del bilancio stesso, anche in relazione agli atti di programmazione aziendale e regionale.

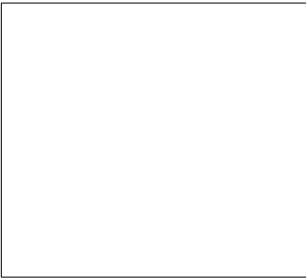
Negli anni - si sottolinea - la Fondazione ha raggiunto risultati di eccellenza, certificati da Enti terzi (AGENAS e Laboratorio Mes della Scuola Superiore "S. Anna" di Pisa, in primis): e ciò in termini di qualità degli esiti, di appropriatezza medica e chirurgica e di efficienza gestionale, così come per quanto attiene le indagini sul gradimento dell'utenza.

In particolare, nel 2020, sono stati dimessi 4.741 pazienti a fronte dei 5.350 del 2019; quanto alle attività ambulatoriali, le prestazioni erogate nel 2020 sono state n. 265.283 mentre nel 2019 ammontavano a 366.555. La riduzione dei volumi nel 2020 è stata dovuta alla pandemia da Covid-19 che comportato nella prima fase un lockdown nazionale con blocco delle attività ambulatoriali e di ricovero elettive e poi un contenimento delle stesse dovuto all'applicazione dei rigorosi protocolli. Nel complesso, il valore delle attività sanitarie erogate diminuisce, passando da a € 65.394.037,00 nel 2019 a € 56.861.970,00 nel 2020.

Le attività specialistiche erogate dalla Monasterio si contraddistinguono per la complessità della casistica trattata: infatti il peso medio DRG (valore di riferimento per la valorizzazione della prestazione che tiene conto della complessità del livello assistenziale per il singolo paziente) risulta di gran lunga il più alto rispetto alle Aziende Ospedaliere Universitarie toscane, sia per quanto attiene ai DRG medici che per quanto attiene in particolare a quelli chirurgici. In particolare:

- il peso medio dei DRG è 3,2 (+78% rispetto alla media delle AA.OO.UU Toscane)
- il peso medio dei DRG chirurgici è 4,25 (+73% della media delle AA.OO.UU Toscane)
- i DRG chirurgici alta e altissima complessità costituiscono il 90,9% del totale (+156% della media delle AA.OO.UU. Toscane).

Significativa anche l'attrazione extra-Regione, con particolare riferimento all'attività in ambito pediatrico: nel 2019 il 48% dei pazienti pediatrici trattati con interventi di cardiocirurgia ed il 39% dei pazienti cardiologici pediatrici aveva una provenienza extra-regionale.



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

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

La valutazione del Piano Nazionale Esiti di AGENAS relativa alle attività sanitarie erogate dalle strutture sanitarie italiane nel 2019, evidenzia che la Fondazione registra:

- scompenso cardiaco congestizio: mortalità a 30 giorni pari al 2,9% a fronte una media nazionale di 10,98% (- 74%)
- interventi di bypass aortocoronarico: mortalità a 30 giorni di 1,04% a fronte di una media nazionale di 1,93% (- 46%)
- interventi di riparazione/sostituzione valvole cardiache: mortalità a 30 giorni di 1,15% a fronte una media nazionale di 2,45% (- 53%)
- cura della broncopneumopatia cronica: mortalità a 30 giorni di 1,89%, a fronte di una media nazionale di 13,45% (- 86%).

L'Agenda Regionale di Sanità (ARS) della Regione Toscana evidenzia che la Fondazione registra, nel 2019:

- scompenso cardiaco congestizio (mortalità a 30 giorni: 5,3% a fronte una media regionale di 9,72%)
- il miglior centro toscano per interventi bypass aortocoronarico: mortalità a 30 giorni 1,56% a fronte di una media regionale di 1,93%
- il miglior centro toscano per riparazione/sostituzione valvole cardiache (mortalità a 30 giorni: 1,47% a fronte una media regionale di 1,88%)

Altrettanto eccellenti, infine, i risultati delle attività di cardiocirurgia pediatrica, nel cui ambito la Monasterio nell'ultimo triennio ha registrato una mortalità a 30 giorni intorno all'1% rispetto ad una media europea di circa il 4%.

L'analisi dell'Istituto "M. Negri" (progetto PRO-SAFE), registra per la Monasterio risultati di assoluta eccellenza ponendola ai vertici assoluti in Italia, come testimoniato, tra gli altri, dai seguenti dati relativi all'anno 2019: mortalità sempre inferiore alla media dei centri partecipanti allo studio (i decessi sono stati oltre il 50% in meno di quanto atteso in base della specifica complessità dei pazienti), mentre le dimissioni dirette a casa sono state più del doppio della media nazionale ed il consumo di sangue è risultato ben al di sotto del dato medio nazionale (79% in meno di pazienti trasfusi).

Se pure in un quadro di riferimento nazionale e regionale in continua evoluzione, la Monasterio



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

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

anche per il 2021 si prevede possa raggiungere l'equilibrio economico come avvenuto negli anni passati: e ciò, nonostante che, diversamente da quanto previsto dalla L.R.T. n. 85/2009 che prevede un contributo ordinario parametrato ai livelli di quelli erogati alle AA.OO.UU. Toscane, l'Ente continui a scontare un finanziamento annuo in misura considerevolmente ridotta.

Non si può inoltre, non porre in particolare rilievo l'effetto dell'emergenza pandemica per COVID-19, un'emergenza che ha iniziato a manifestarsi già dal mese di febbraio 2020 allorquando la Fondazione veniva individuata nel piano regionale di contrasto della pandemia, come struttura "no-covid"

L'avvento dirompente della pandemia ha necessariamente determinato una notevole contrazione delle attività cliniche (segnatamente nei mesi di marzo ed aprile), per effetto delle disposizioni nazionali e regionali ma anche un rallentamento o rinvio di progetti di sviluppo ed interventi progettati.

Ed è chiaro che fino alla cessazione della pandemia, l'attività di programmazione strategica e operativa, dovrà prevedere e tener conto della riorganizzazione complessiva delle attività e delle implicazioni sia in termini di volume di attività erogate che di costi sostenuti, in particolare per il contenimento del rischio di diffusione del virus SARS-CoV-2.

Alla luce della suddetta analisi di contesto, le previsioni in merito all'esercizio 2021 potranno essere suscettibili di variazioni in ragione dell'evoluzione dello stato pandemico nazionale e regionale.

In ogni caso, per la predisposizione del bilancio preventivo 2021, ci si è attenuti a valutazioni di carattere prudenziale, basate sul quadro normativo nazionale e regionale vigente, sulle informazioni allo stato disponibili oltre che sulle indicazioni, i documenti e gli atti forniti dalla Regione Toscana. La nota regionale contenente le indicazioni per la predisposizione del preventivo 2021, in particolare, prevede che alcune poste siano inserite nel preventivo sulla base della quantificazione definita nella nota stessa.

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

IL DIRETTORE GENERALE

(Dr. Marco Torre)

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo 2019	Preventivo 2021	CE
RICAVI			
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.538.107,00	2.380.877,85	AA0690
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	152.967,25	0,00	AA0680
	2.691.074,25	2.380.877,85	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	26.850,12	19.726,04	AA0740
TOTALE	2.717.924,37	2.400.603,89	AA0670
ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SU RICHIESTA DI TERZI	178.922,56	80.000,00	
TOTALE RICAVI	2.896.846,93	2.400.603,89	
COSTI			
COMPATECIPAZIONE PERSONALE AMBULATORIALE E RICOVERO	2.050.808,46	1.908.210,79	
COMPATECIPAZIONE PERSONALE ATTIVITA' SU RICHIESTA DI TERZI	149.652,55	181.946,64	
	2.200.461,01	2.090.157,43	BA1220
UTILIZZO FONDO DISTRIBUZIONE ARRETRATI FONDI PEREQUATIVI	- 130.455,37	- 140.000,00	
	2.070.005,64	1.950.157,43	
COSTI DEL PERSONALE	171.922,44	125.000,00	
FONDI PEREQUATIVI	80.649,16	64.000,00	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	39.838,63	21.000,00	
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	26.278,96	15.000,00	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	2.425,18	800,00	
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	30.919,74	19.000,00	
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	159,97	130,00	
AMMORTAMENTI	45.048,70	20.000,00	
IMPOSTE E TASSE	1.069,06	1.200,00	
IRAP PERSONALE SUPPORTO	29.441,75	10.625,00	
IRAP PERSONALE MEDICO	217.845,59	165.763,38	
	645.599,17	442.518,38	
TOTALE COSTI	2.715.604,81	2.392.675,81	
SALDO	181.242,12	7.928,08	
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	902.221,00	881.585,00	

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

SCHEMA DI BILANCIO		PREVENTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013		2021	2022	2023
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
	1) Contributi in c/esercizio	19.277.787	19.581.787	19.759.787
	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	18.977.787	19.381.787	19.559.787
	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	200.000	200.000	200.000
	1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-	-	-
	2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	-
	3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-
	4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-
	5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-	-
	6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	200.000	200.000	200.000
	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	100.000	-	-
	1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-
	2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-
	3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-
	4) <i>da privati</i>	100.000	-	-
	d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	609.730	609.730	609.730
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	63.784.965	63.784.965	63.784.965
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	51.613.087	51.613.087	51.613.087
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.400.604	2.400.604	2.400.604
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	9.771.274	9.771.274	9.771.274
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	958.153	958.153	958.153
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.051.411	1.098.610	1.145.810
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.296.944	2.296.944	2.296.944
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
	9) Altri ricavi e proventi	894.532	944.532	944.532
	Totale A)	88.873.522	89.274.721	89.499.921
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	1) Acquisti di beni	28.706.428	28.706.428	28.706.428

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

SCHEMA DI BILANCIO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2023
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013			
a) Acquisti di beni sanitari	27.978.049	27.978.049	27.978.049
b) Acquisti di beni non sanitari	728.378	728.378	728.378
2) Acquisti di servizi sanitari	4.875.407	4.875.407	4.875.407
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	852.081	852.081	852.081
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	2.544	2.544	2.544
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	20.672	20.672	20.672
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (inramoenia)	2.090.157	2.090.157	2.090.157
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.809.866	1.809.866	1.809.866
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	100.086	100.086	100.086
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.988.710	8.988.710	8.988.710
a) Servizi non sanitari	8.412.558	8.412.558	8.412.558
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	573.893	573.893	573.893
c) Formazione	2.259	2.259	2.259
4) Manutenzione e riparazione	2.788.226	2.788.226	2.788.226
5) Godimento di beni di terzi	722.115	722.115	722.115
6) Costi del personale	35.338.925	35.692.314	35.870.775
a) Personale dirigente medico	12.799.810	12.927.808	12.992.447
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.390.533	1.404.438	1.411.460
c) Personale comparto ruolo sanitario	14.899.389	15.048.382	15.123.624
d) Personale dirigente altri ruoli	1.270.955	1.283.665	1.290.083

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2023
e) Personale comparto altri ruoli	4.978.238	5.028.021	5.053.161
7) Oneri diversi di gestione	961.144	961.144	961.144
8) Ammortamenti	2.464.354	2.494.354	2.524.354
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	73.680	73.680	73.680
b) Ammortamenti dei Fabbricati	738.521	768.521	798.521
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.652.154	1.652.154	1.652.154
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	1.471.925	1.471.925	1.471.925
a) Accantonamenti per rischi	10.000	10.000	10.000
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	1.461.925	1.461.925	1.461.925
Totale B)	86.317.235	86.700.624	86.909.086
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.556.288	2.574.097	2.590.835
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	200	200	200
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	122.784	117.334	111.844
Totale C)	-122.584	-117.134	-111.644
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	453.944	453.944	453.944

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2023
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	453.944	453.944	453.944
2) Oneri straordinari	374	374	374
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	374	374	374
Totale E)	453.569	453.569	453.569
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.887.273	2.910.532	2.932.761
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	2.868.513	2.889.513	2.899.513
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.552.676	2.573.676	2.583.676
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	104.734	104.734	104.734
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	211.103	211.103	211.103
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	17.473	17.473	17.473
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	2.885.986	2.906.986	2.916.986
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.286	3.546	15.774



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

BILANCIO PLURIENNALE 2021-2023

nota illustrativa



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

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

PREMESSA

Il bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023 esprime in termini economici l'andamento delle attività dell'Ente in base alle scelte operate nell'ambito della programmazione aziendale ed in coerenza con la missione istituzionale, le indicazioni regionali ed il quadro normativo di riferimento.

Nella predisposizione di detto bilancio, pur nella difficoltà di effettuare previsioni in merito all'andamento dell'attuale pandemia da COVID-19 e al conseguente impatto sulle attività dell'Ente, si è ritenuto di prevedere che nei prossimi esercizi vengano assegnati alla Fondazione finanziamenti costanti nella misura prevista per l'esercizio 2021 ad eccezione di un incremento del contributo a copertura della dinamica dei costi di personale derivanti dal rinnovo dei CC.CC.NN.LL.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

a.1) Contributi in conto esercizio

Come anzidetto si prevede che il contributo ordinario in conto esercizio previsto per l'anno 2021, pari a € 16.211.246,24, sia mantenuto anche negli anni successivi; si prevede altresì un incremento del contributo aggiuntivo assegnato per il 2022 e 2023, sufficiente alla copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dal rinnovo dei CC.CC.NN.LL quindi € 1.691.311,80 per il 2021, € 2.095.311,80 per il 2022 ed € 2.223.311,80 per il 2023. Stabile ad € 1.075.229,21 la quota finalizzata al potenziamento delle dotazioni organiche di personale.

Stabile anche il contributo annuo erogato dalla Regione Toscana per le attività di cooperazione sanitaria internazionale previsto in € 200.000,00.

a.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La posta comprende la quota di contributi in conto esercizio, stornati e imputati al patrimonio netto, a copertura degli ammortamenti dei cespiti autofinanziati: stanti anche le disposizioni regionali in merito, non si prevede nel triennio di autofinanziare l'acquisto di beni di investimento.

a.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati

In questa voce rientrano gli utilizzi del fondo relativo ai contributi per progetti di ricerca non utilizzati nell'anno di assegnazione: si è ritenuto prudente considerare stabile il valore della posta in esame.

a.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Per quanto riguarda l'attività in compensazione regionale attiva, si prevede un valore stabile al livello 2019.

a.5) Concorsi, recuperi e rimborsi

Si è ritenuto di prevedere stabile il valore della posta in esame per l'intero triennio.



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

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

a.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)

Si prevede un rientro graduale al livello 2019.

a.7) Quota contributi in c/capitale imputati all'esercizio

Il valore della voce è stimato prudenzialmente stabile.

a.8) Incrementi immobilizzazioni per lavori interni

Non si prevedono contabilizzazioni in relazione alla presente voce.

a.9) Altri ricavi e proventi

Si prevede un progressivo aumento delle attività di ricerca ai livelli 2019.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

b.1) Acquisti di beni

La posta "Acquisti di beni sanitari", per il 2021, è stata inserita secondo le indicazioni fornite dal competente Assessorato regionale; per il 2022 e 2023 i relativi oneri si prevedono stabili.

b.2) Acquisti di servizi sanitari

La voce comprende le prestazioni sanitarie acquistate da pubblico e privato quali:

- prestazioni sanitarie e consulenze acquisite da altre strutture sanitarie;
- trattamento economico aggiuntivo per il personale universitario e CNR;
- liquidazione compensi al personale per l'attività intramoenia;
- servizi sanitari resi da cooperative e collaboratori.

In merito si prevedono stabili i costi per il triennio in esame.

b.3) Acquisti di servizi sanitari e non sanitari

La voce comprende le prestazioni non sanitarie (v. utenze, trasporti, mensa, lavanolo ecc.) e gli oneri per cooperative, agenzie di lavoro interinale e collaboratori per servizi non sanitari: prudenzialmente si è previsto un'invarianza della posta in esame.

b.4) Manutenzioni e riparazioni

Si prevede un importo stabile per il triennio.

b.5) Godimento beni di terzi

Si prevede di non ricorrere a nuovi contratti di leasing e noleggio per l'acquisizione di apparecchiature biomedicali per il biennio 2022/2023: il valore della posta contabile in esame è, pertanto, costante.

b.6) Costo del personale

La posta in esame prevede un incremento per gli anni 2022 e 2023, sostanzialmente connesso all'incremento di costi per il rinnovo del CC.CC.NN.LL.

b.7) Oneri diversi di gestione



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

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

Le voci principali che comprendono la posta contabile in esame sono rappresentate dai costi assicurativi e dai compensi agli organi della Fondazione: in merito si prevede per il triennio in esame una invarianza rispetto alla valorizzazione prevista per l'esercizio 2021.

b.8) Ammortamenti

Per questa posta è previsto un valore crescente nel triennio a motivo del fatto che il piano investimenti prevede acquisti finanziati in parte con i contributi in conto capitale residui ed in parte con il mutuo di prossima stipula: in questo secondo caso gli ammortamenti non saranno sterilizzati. Si precisa che, in particolare, l'incremento della quota annua di ammortamento farà principalmente riferimento ai fabbricati stante il fatto che il mutuo verrà destinato all'intervento edilizio di realizzazione del nuovo blocco operatorio e delle sale di emodinamica dell'Ospedale del Cuore di Massa.

b.10) Variazione delle rimanenze

Si ipotizza l'invarianza della posta in esame per l'intero triennio.

b.11) Accantonamenti

In questa posta rientrano il fondo svalutazione crediti, il fondo interessi moratori, e gli "Altri accantonamenti" (attività intramoenia, fondo studi no profit, ecc). Non si prevedono prudenzialmente variazioni nella posta in esame.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Non sussistono elementi che inducano ad una valorizzazione delle poste che compongono questa area in misura diversa da quanto previsto per il 2021 se non per gli interessi passivi per la stipula del mutuo che avranno un andamento decrescente in base al piano di ammortamento previsto:

Anno	Interessi passivi
2021	110.841,14
2022	105.391,37
2023	99.900,72

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Nell'ambito della gestione straordinaria, di rilievo la voce relativa a donazioni e liberalità che, considerato l'andamento storico, vengono stimate prudenzialmente in misura analoga quanto previsto per l'esercizio 2021.

Y) IMPOSTE E TASSE

Nell'ambito di questa posta, si prevede un'invarianza degli importi nel triennio in esame, rispetto all'esercizio 2021, fatta eccezione per le variazioni in tema di IRAP legate all'incremento del costo del personale.

CONCLUSIONI

Direzione: Via Trieste 41, Pisa - Tel. 050-3153711 Fax 050-503596

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)

In base delle valutazioni effettuate e sopra sinteticamente tratteggiate, si prevede per il triennio in esame il mantenimento dell'equilibrio economico durevole.

Si sottolinea, peraltro, come il contesto di riferimento sia in continua evoluzione e non sembra possibile oggi conoscere a pieno quali potranno essere gli sviluppi della politica nazionale sulla spesa sanitaria, sulla ripartizione dei fondi alle Regioni, e - conseguentemente - sul contributo agli enti del SSR toscano, ivi inclusa la Monasterio.

Inoltre, occorre tener conto del fatto che:

- a) le previsioni relative all'anno 2021 (e conseguentemente agli esercizi successivi) si basano sul pre-consuntivo 2020 e sono, pertanto, suscettibili di variazioni anche se si ritiene che i dati per detto esercizio siano ragionevolmente corretti;
- b) ulteriori elementi di variabilità possono derivare dallo sviluppo di accordi e progetti in corso di definizione/revisione, ma anche dagli esiti dei progetti presentati al finanziamento in relazione a bandi nazionali ed internazionali ed alle collaborazioni instaurate con Istituzioni universitarie e soggetti pubblici e privati per la realizzazione di progetti di ricerca;
- c) l'evoluzione della pandemia da COVID-19 pone incertezza sia dal lato delle entrate sia dei costi suscettibili di variazioni in base al mutamento costante di necessità di risorse.

Voce	Desc voce	2021
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	19.277.787,25
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	18.977.787,25
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	18.977.787,25
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	17.286.475,45
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	1.691.311,80
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	0,00
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0,00
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0,00
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	200.000,00
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	200.000,00
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	200.000,00
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicem	0,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	100.000,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	100.000,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	609.730,08
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0,00
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	609.730,08
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	63.784.965,17
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	60.847.805,99
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	51.613.087,04
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	49.818.782,55
RR0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	1.794.304,49
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infrazione	41.214.192,80
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	41.214.192,80
RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infrazione	10.297.118,49
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	6.502.814,00
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	1.794.304,49
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infrazione	0,00
RR0363	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infrazione a compensazione	0,00
RR0364	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infrazione a fatturazione diretta	0,00
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infrazione	0,00
RR0371	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0,00
RR0372	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0,00
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infrazione	101.775,75
RR0381	A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	101.775,75
RR0382	A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0,00
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infrazione	0,00
RR0391	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale a compensazione	0,00
RR0392	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale a fatturazione diretta	0,00
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infrazione	0,00
RR0401	A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0,00
RR0402	A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0,00
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infrazione	0,00
RR0411	A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	0,00
RR0412	A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0,00
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infrazione	0,00
RR0421	A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0,00
RR0422	A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0,00
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infrazione	0,00
RR0423	A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione	0,00
RR0424	A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta	0,00
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infrazione	0,00
RR0425	A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione	0,00
RR0426	A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta	0,00
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infrazione	0,00
RR0427	A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	0,00
RR0428	A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta	0,00
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infrazione	0,00
RR0429	A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione	0,00
RR0430	A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta	0,00
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infrazione	0,00
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infrazione	0,00
RR0431	A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0,00
RR0432	A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0,00
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.084,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	9.233.634,95
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	9.233.634,95
RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0,00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	8.266.817,80
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	943.226,00
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	0,00
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	0,00
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	23.591,15
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00

Voce	Desc voce	2021
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatture direttamente)	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	536.555,29
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.400.603,89
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.380.877,85
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0,00
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	19.726,04
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	958.153,23
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	140.000,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	140.000,00
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	676.599,91
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0,00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	676.599,91
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	141.553,32
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	141.553,32
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.051.411,17
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	1.051.411,17
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0,00
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.296.943,82
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0,00
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.513.126,90
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	783.816,92
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0,00
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	894.531,51
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	824.531,51
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	70.000,00
RR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive	52.867.344,59
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	88.873.522,23
BA0010	B.1) Acquisti di beni	28.706.427,81
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	27.978.049,35
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.345.096,14
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	1.984.962,06
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	181.965,31
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	67.314,27
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	110.854,50
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	110.854,50
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	480.473,10
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	480.473,10
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	24.104.744,79
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	19.610.156,22
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.141.890,10
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.352.698,47
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	16.790,03
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	134.998,00
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	185,94
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	895.761,34
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0,00
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	728.378,46
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	614,97
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	68.012,26
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.462,93
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	130.757,00
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	312.537,29
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	213.994,01
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	13.864.116,77
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	4.875.407,18

Voce	Desc voce	2021
SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	130,00
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	851.951,28
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	2.800,00
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0,00
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (medicina di base)	0,00
SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (medicina di base)	0,00
SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale (medicina di base)	0,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	0,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale (farmaceutica)	0,00
SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (farmaceutica)	0,00
SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	0,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	852.081,28
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	852.081,28
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	130,00
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	851.951,28
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
SS0543	B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione	0,00
SS0544	B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta	0,00
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	0,00
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	0,00
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0,00
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	0,00
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)	0,00
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	0,00
SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza riabilitativa)	0,00
SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	0,00
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	0,00
SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza integrativa)	0,00
SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	0,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)	0,00
SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza protesica)	0,00
SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	0,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	2.544,00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	0,00
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	0,00
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	0,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	0,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	2.544,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	2.544,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)	0,00
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	0,00
SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (psichiatria)	0,00
SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	0,00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (File F)	0,00
SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (File F)	0,00
SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (File F)	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	0,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (File F)	0,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (prestazioni termali)	0,00
SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (prestazioni termali)	0,00
SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	0,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (prestazioni termali)	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	20.671,95
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (trasporto sanitario)	0,00

Voce	Desc voce	2021
SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)	0,00
SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	20.671,95
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
SS1151	B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0,00
SS1152	B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0,00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (Intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.090.157,43
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.090.157,43
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	0,00
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0,00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.809.866,35
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	153.712,04
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.656.154,31
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0,00
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	120,00
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	37.544,57
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	528.354,52
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	777.865,79
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	312.269,43
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	312.269,43
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	100.086,16
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	84.415,16
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	2.800,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	12.871,00
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	8.988.709,59
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.412.557,67
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	582.842,07
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	943.740,43
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	720.345,08
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	225.477,31
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degeniti	494.867,77
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	150.661,05
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	99.989,67
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	328.322,14
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	25.996,27
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	977.767,75
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	83.970,02
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	957.136,34
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	955.866,34
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.270,00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.541.786,64
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.373.597,73
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.168.188,91
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	573.892,94
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.636,40
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	563.858,83
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	23.504,52
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	225.972,00
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	109.069,44
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	205.312,87
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre	0,00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	4.397,71
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.318,48
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	1.079,23
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	2.258,98
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	406,00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.852,98
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.798.226,04
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	509.586,77
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	44.080,35
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.979.058,77
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	256,88
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	255.243,27
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	722.115,44
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	722.115,44

Voce	Desc voce	2021
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	628.710,44
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	93.405,00
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2080	Totale Costo del personale	35.338.924,54
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	29.089.731,33
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	14.190.342,80
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	12.799.810,13
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	12.555.108,19
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	244.701,94
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.390.532,67
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.387.880,25
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	2.652,42
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	14.899.388,53
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	13.888.113,79
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.011.274,74
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	171.431,92
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	171.431,92
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	109.972,62
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	61.459,30
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	3.784.998,91
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	683.149,83
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	683.149,83
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.101.849,08
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.811.559,78
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	290.289,30
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.292.762,38
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	416.373,26
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	346.884,92
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	69.488,34
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.876.389,12
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.779.976,83
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	96.412,29
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	961.144,31
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	137.286,30
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	823.858,01
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	521.201,67
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	302.656,34
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00
BA2560	Totale Ammortamenti	2.464.354,40
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	73.679,55
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.390.674,85
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	738.520,81
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	26.771,76
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	711.749,05
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.652.154,04
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0,00
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0,00
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0,00
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0,00
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0,00
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0,00
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	1.471.925,42
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	10.000,00
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0,00
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	10.000,00
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	0,00
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	1.461.925,42
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00

Voce	Desc voce	2021
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	152.546,83
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	53.422,20
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	26.536,93
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	1.229.415,46
SS2895	B.15) Totale voci da consolidare passive	1.099.163,36
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	86.317.234,72
CA0010	C.1) Interessi attivi	200,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	200,00
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	111.119,89
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	110.841,14
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	278,75
CA0150	C.4) Altri oneri	11.664,10
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	11.664,10
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-122.583,99
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
EA0010	E.1) Proventi straordinari	453.943,52
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	453.943,52
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	326.369,14
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	15.790,16
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	15.790,16
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	15.790,16
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	111.784,22
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	111.784,22
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	111.784,22
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	374,41
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	374,41
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	374,41
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	374,41
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	374,41
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0,00
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	453.569,11
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.887.272,63
YA0010	Y.1) IRAP	2.868.513,13
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.552.676,02
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	104.734,08
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	211.103,03
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00
YA0060	Y.2) IRES	17.473,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	17.473,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2.885.986,13
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	1.286,50



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

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

PIANO INVESTIMENTI 2021/2023

I contributi in conto capitale a disposizione della Fondazione al 1° gennaio 2021 sono costituiti da:

Contributi erogati dalla Regione Toscana:

- DGRT n. 792/2014 per Euro 3.019.439,25
- DGRT n. 1313/2019 per Euro 900.000,00
- DGRT n. 1653/2020 per Euro 150.000,00
- DGRT n. 1061/2020 per Euro 312.424,86

Contributi erogati dalla Stato:

A gennaio 2020 è stata pubblicata in G.U. la Delibera CIPE n. 51 del 24/07/2019, con la quale sono stati ripartiti tra le Regioni i 4 miliardi di nuove risorse destinate al finanziamento di investimenti del S.S.N., stanziati con la legge di bilancio statale 2019 (L. n. 145/2918), rendendo formalmente disponibili per la regione Toscana euro 256.783.807,57, ed è stata trasmessa alla Regione Toscana, da parte del Ministero della Salute, la proposta di accordo di programma relativo al finanziamento di specifici interventi di adeguamento sismico di alcune strutture di proprietà di aziende del S.S.R., per un totale di euro 45.040.000,00, derivante dagli stanziamenti di cui all'articolo 1, comma 1072, della legge 27 dicembre 2017, n. 205 (legge di bilancio 2018). Si tratta di risorse già previste nella D.G.R. n. 1198 del 01/10/2019 - Approvazione del documento sintetico di programmazione degli investimenti del S.S.R., per il triennio 2019 – 2021 - a livello di S.S.R. nel suo complesso, che sono poi state ripartite tra le singole aziende del S.S.R. con DGRT n. 1019 del 27/07/2020 e che assegna alla Fondazione Euro 13.378.850,00.

Parallelamente, con DGRT n. 47/2017, l'Ente è stato autorizzato dalla Regione a contrarre un mutuo di Euro 15.500.045,00, poi stipulato il 13 febbraio 2020.

Il finanziamento complessivamente disponibile, incluso il mutuo, verrà in buona parte utilizzato per l'intervento edilizio da realizzarsi presso l'Ospedale del Cuore di Massa e per altri interventi immobiliari relativi allo Stabilimento Ospedaliero di Pisa dell'Ente, residuando importi assai contenuti per l'acquisizione di apparecchiature sanitarie ed altri beni durevoli.

A) RIQUALIFICAZIONE E MESSA A NORMA DELLE SALE DI ELETTRO-FISIOLOGIA/EMODINAMICA DELLO STABILIMENTO DI PISA

DESCRIZIONE:

Attualmente presso lo Stabilimento di Pisa della Fondazione vi sono 2 sale per emodinamica-elettrofisiologia e locali accessori a servizio: la dimensione attuale delle sale rende necessario procedere ad una complessiva revisione del layout dei locali e degli spazi, ed in tal senso si prevede di intervenire nel seguente modo:

- realizzazione di una sala di elettrofisiologia dimensioni adeguate all'attività prevista;
- riqualificazione dei locali con la revisione della distribuzione degli spazi e dei percorsi;
- riqualificazione impianti in dotazione a tali locali;

IMPORTO: L'importo complessivo (fornitura, opere edili ed impiantistiche) è stimato in € **138.548,34**

STATO DI ATTUAZIONE: E' in corso di realizzazione la terza sala cui seguiranno gli interventi di riqualificazione dell'intero comparto. L'importo ancora da realizzare ammonta ad € **100.000,00**

B) REALIZZAZIONE DI INTERVENTI PER LA MESSA A NORMA DELL'EDIFICIO SEDE DELLO STABILIMENTO DI MASSA (ANCHE AI FINI OTTENIMENTO C.P.I.)

DESCRIZIONE:

Si tratta degli interventi previsti dal progetto di riqualificazione generale dell'edificio ai fini dell'ottenimento del C.P.I. che coinvolgono varie zone dell'edificio ove ha sede l'Ospedale del Cuore.

IMPORTO: L'onere complessivo è stimato in € **2.461.733,56**;

STATO DI ATTUAZIONE: La progettazione esecutiva è già stata eseguita e alcuni interventi sono stati già effettuati sulla base del cronoprogramma approvato. L'importo ancora da realizzare ammonta ad € **1.642.850,00**.

C) REALIZZAZIONE NUOVO BLOCCO OPERATORIO, SALE EMODINAMICA E SERVIZI ANNESSI (comprensivo di apparecchiature elettromedicali ed arredi sanitari).



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

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

DESCRIZIONE:

Il complesso sede dell'Ospedale del Cuore è stato realizzato negli anni '70 ed è costituito da dieci corpi di fabbrica, dei quali sette realizzati nel primo lotto dei lavori ed i restanti tre realizzati nel secondo lotto: le strutture sono rimaste pressoché inalterate, fatta eccezione per l'edificio già sede del Dipartimento Materno Infantile della ex ASL 1 (reso disponibile per le necessità della Fondazione, in attuazione della DGRT n. 792/2014) che è l'unico ad aver subito importanti interventi finalizzati ad adeguare le strutture al livello di sicurezza richiesto dalla normativa antisismica vigente all'epoca della ristrutturazione edilizia realizzata i primi anni di questo secolo.

L'attuale quartiere operatorio dell'Ospedale del Cuore comprende tre sale operatorie di dimensioni eccessivamente contenute, soprattutto considerata la tipologia di interventi che vi sono svolti, le apparecchiature ed il numero di professionisti presenti in sala, con particolare riferimento agli interventi di cardiocirurgia pediatrica e di cardiocirurgia per adulti con procedure mini-invasive.

E', di conseguenza, stato necessario provvedere alla riqualificazione del predetto blocco operatorio ed è, altresì, opportuno realizzarne uno ex-novo, anziché ristrutturare l'attuale, tenuto conto di quanto sopra accennato ed anche del nuovo assetto distributivo delle aree di degenza dell'Ospedale del Cuore nell'edificio già sede del Dipartimento Materno Infantile della ex ASL 1.

Analoghe considerazioni debbono farsi in riferimento alle aree per lo svolgimento di attività di emodinamica pediatrica e per adulti ed ai servizi connessi.

Il nuovo quartiere operatorio prevederà:

- quattro sale operatorie, di cui una per interventi ibridi
- locali di servizio (magazzini, locale relax, magazzini pompe CEC, locale per refertazione, ecc.), oltre alle zone per la preparazione ed il risveglio dei pazienti
- la totale autonomia impiantistica e funzionale rispetto al blocco operatorio attuale in modo da non interrompere l'attività chirurgica
- una distribuzione funzionale degli spazi e dei percorsi tale da garantire gli spostamenti di personale e pazienti in sicurezza anche in situazioni di urgenza/emergenza
- l'assenza di spazi tecnici all'interno del quartiere operatorio (la progettazione dovrà essere tale da rendere possibile ogni intervento tecnico-impiantistico al di fuori delle singole sale operatorie, fatta eccezione per gli interventi diretti alle sale stesse).

Quanto all'area destinata allo svolgimento delle attività di emodinamica è prevista la realizzazione di due sale di emodinamica per attività pediatriche e per adulti e dei locali accessori.

Nel corso del 2018 è stato altresì acquisito un terreno limitrofo per la realizzazione di una nuova area adibita a parcheggio in considerazione del fatto che l'ampliamento del blocco operatorio verrà effettuato in parte in area attualmente adibita a parcheggio.

IMPORTO: L'onere relativo a quanto sopra è stimabile in complessivi € **16.915.952,09**

STATO DI ATTUAZIONE E TEMPISTICA: Nel corso del 2020 si è provveduto all'avvio dei lavori la cui durata, stimata, è pari a 2 anni circa. L'importo ancora da realizzare ammonta ad € **16.667.864,32**.

D) ACQUISIZIONE IMMOBILE PER FINI ISTITUZIONALI (EX SEDE DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE AZIENDA TOSCANA NORD OVEST) SEDE DI MASSA

Detta acquisizione si colloca in un più ampio intervento complessivo sancito da uno specifico protocollo di intesa con la ex ASL 1 (ora ASL Toscana Nord Ovest) e la Scuola Superiore che prevede tra l'altro:

- lo sviluppo delle attività erogate presso l'Ospedale del Cuore, con particolare riferimento all'ambito neonatologico e pediatrico;
- il mantenimento presso l'Ospedale del Cuore di un'articolazione del punto nascita della ex ASL 1 con le caratteristiche del III livello, destinato in particolare ai feti affetti da cardiopatie ed alle puerpere portatrici di patologie cardiache congenite od acquisite;
- il trasferimento alla Fondazione della disponibilità dell'immobile della ASL 1 contiguo all'edificio sede dell'Ospedale del Cuore;

IMPORTO: L'onere relativo a quanto sopra è stimabile in complessivi € **6.800.000,00** di cui € 6.460.000,00 finanziati con i fondi Articolo 20 ed il restante importo in autofinanziamento.

STATO DI ATTUAZIONE: L'investimento verrà realizzato all'esito dell'approvazione dell'accordo di programma previsto nel 2021.

E) ALTRI INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA

DESCRIZIONE:

Si riscontra la necessità di interventi per la messa a norma impiantistica, e l'attuazione dei piani di adeguamento rispetto ai requisiti per l'autorizzazione all'esercizio, nonché per la regolare conduzione delle strutture della Fondazione.

Si prevedono per il triennio 2021-2023 vari interventi di manutenzione straordinaria, in particolare per lo stabilimento di Pisa.



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

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

IMPORTO: Complessivamente è previsto un importo di € 2.290.595,32

STATO DI ATTUAZIONE: lo stato di attuazione dei vari interventi è piuttosto variegato determinati dalla necessità sopra espresse. L'importo residuo disponibile ammonta solo ad € 600.000,00.

F) ACQUISIZIONE DI APPARECCHIATURE VARIE

DESCRIZIONE:

La voce comprende l'acquisizione di varie apparecchiature tra cui la sostituzione di apparecchiature vitali giunte a fine vita.

Si prevede, in particolare, di procedere all'acquisto in proprietà di ventilatori polmonari, ecomocardiografi, scambiatori di calore, sistemi di assistenza ventricolare, una TAC e una PET-TC entrambe per lo stabilimento di Pisa

IMPORTO: Il finanziamento complessivo relativo a quanto si tratta è pari ad € 7.403.967,31.

STATO DI ATTUAZIONE E TEMPISTICA:

G) RIQUALIFICAZIONE E MESSA A NORMA RADIOFARMACIA

DESCRIZIONE:

L'intervento di cui si tratta va ad affiancarsi all'intervento di sviluppo impiantistico e messa a norma dell'officina farmaceutica dell'IFC-CNR, in locali attigui a quelli della radiofarmacia.

L'intento è quello di realizzare un'area idonea per le attività di radiofarmacia, anche per traccianti innovativi nell'ambito della diagnostica PET/SPECT.

IMPORTO: L'onere relativo a quanto si tratta è stimato in complessivi € 688.490,99.

STATO DI ATTUAZIONE:

E' in corso la fase di realizzazione dei lavori con costi già sostenuti per € 175.028,55

Di seguito un quadro di sintesi:

descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	importo già realizzato al 31/12/2020	FONTI DI FINANZIAMENTO						
			Art 20	Contributi RT 2014/2015	Contributi RT 2019	Contributi RT 2020	Mutuo	Autofin	
Realizzazione della nuova Terapia Intensiva Pediatrica e della Nuova Terapia Intensiva Adulti dell'Ospedale del Cuore - Massa	5.884.229,50	244.229,50	5.358.000,00						282.000,00
Acquisizione immobile per fini istituzionali (ex sede Dipartimento Materno Infantile Azienda Toscana Nord Ovest) sede di Massa	6.800.000,00	-	6.460.000,00						340.000,00
Riqualificazione sale emodinamica ed elettrofisiologia e completamento impianto gas medicali - Stab. Pisa	138.548,34	38.548,34				100.000,00			
Interventi di adeguamento antincendio al DM 19/5/2015 dell'Ospedale del Cuore - Massa	2.461.733,56	818.883,56	1.560.850,00						82.000,00
Nuovo blocco operatorio e sale di emodinamica Ospedale del Cuore	16.915.952,09	248.087,77		1.167.819,32				15.500.045,00	
Altri lavori di manutenzione straordinaria	2.290.595,32	1.690.595,32				600.000,00			
Attrezzature sanitarie e scientifiche	7.403.967,31	5.403.967,31		1.341.488,27	300.000,00		358.511,73		
Riqualificazione radiofarmacia	689.073,34	175.028,55		510.131,66			3.913,13		
	42.584.099,46	8.619.340,35	13.378.850,00	3.019.439,25	900.000,00		462.424,86	15.500.045,00	704.000,00
	33.964.759,11				33.964.759,11				

Allegato il piano investimenti (prospetto analitico e sintetico).

Piano Investimenti Aziendale Analitico 2021-2023

					PREVISIONE FLUSSI				Interventi in corso degli anni precedenti					
									CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLO STATO					
codifica regionale	codice presidio ospedaliero (vedi allegato 3bis)	descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	importo già realizzato al 31/12/2020	flussi 2021	flussi 2022	flussi 2023	flussi oltre 2023	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008) integrazione 2018-2019	Accordo di programma in corso di sottoscrizione (risorse ex legge di bilancio 2019), DGR n. 1584/2020	Risorse ex art. 2, comma 11, D.L. n. 34/2020	Altri finanziamenti Stato
imm	090.907.2	Realizzazione della nuova Terapia Intensiva Pediatrica e della Nuova Terapia Intensiva Adulti dell'Ospedale del Cuore - Massa	5.884.229,50	244.229,50	1.880.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00					5.358.000,00		
imm	090.907.2	Acquisizione immobile per fini istituzionali (ex sede Dipartimento Materno Infantile Azienda Toscana Nord Ovest) sede di Massa	6.800.000,00	-	2.266.666,67	2.266.666,67	2.266.666,67							
imm	090.907.1	Riqualificazione sale emodinamica ed elettrofisiologia e completamento impianto gas medicali – Stab. Pisa	138.548,34	38.548,34	33.333,33	33.333,33	33.333,33							
imm	090.907.2	Interventi di adeguamento antincendio al DM 19/5/2015 dell'Ospedale del Cuore - Massa	2.461.733,56	818.883,56	547.616,67	547.616,67	547.616,67							
imm	090.907.2	Nuovo blocco operatorio e sale di emodinamica Ospedale del Cuore	16.915.952,09	248.087,77	5.555.954,77	5.555.954,77	5.555.954,77							
imm	090.907.1/2	Altri lavori di manutenzione straordinaria	2.290.595,32	1.690.595,32	200.000,00	200.000,00	200.000,00							
san	090.907.1/2	Attrezzature sanitarie e scientifiche	7.403.967,31	5.403.967,31	2.000.000,00		-							
imm	090.907.1	Riqualificazione radiofarmacia	689.073,34	175.028,55	514.044,79									
			42.584.099,46	8.619.340,35	12.997.616,23	10.483.571,44	10.483.571,44	-	-	-	-	5.358.000,00	-	-

Piano Investimenti Aziendale Analitico 2021-2023

Interventi in corso degli anni precedenti

codifica regionale	codice presidio ospedaliero (vedi allegato 3bis)	descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	importo già realizzato al 31/12/2020	PREVISIONE FLUSSI				CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE						
					flussi 2021	flussi 2022	flussi 2023	flussi oltre 2023	Contributi Regionali DGR 648/2008 e DGR 802/2008	Contributi Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Contributi Regionali 2014-2015	Contributi Regionali 2019	Contributi Regionali 2020	Contributi Regionali 2021	Altri finanziamenti Regionali
imm	090.907.2	Realizzazione della nuova Terapia Intensiva Pediatrica e della Nuova Terapia Intensiva Adulti dell'Ospedale del Cuore - Massa	5.884.229,50	244.229,50	1.880.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00								
imm	090.907.2	Acquisizione immobile per fini istituzionali (ex sede Dipartimento Materno Infantile Azienda Toscana Nord Ovest) sede di Massa	6.800.000,00	-	2.266.666,67	2.266.666,67	2.266.666,67								
imm	090.907.1	Riqualificazione sale emodinamica ed elettrofisiologia e completamento impianto gas medicali – Stab. Pisa	138.548,34	38.548,34	33.333,33	33.333,33	33.333,33						100.000,00		
imm	090.907.2	Interventi di adeguamento antincendio al DM 19/5/2015 dell'Ospedale del Cuore - Massa	2.461.733,56	818.883,56	547.616,67	547.616,67	547.616,67								
imm	090.907.2	Nuovo blocco operatorio e sale di emodinamica Ospedale del Cuore	16.915.952,09	248.087,77	5.555.954,77	5.555.954,77	5.555.954,77			1.167.819,32					
imm	090.907.1/2	Altri lavori di manutenzione straordinaria	2.290.595,32	1.690.595,32	200.000,00	200.000,00	200.000,00				600.000,00				
san	090.907.1/2	Attrezzature sanitarie e scientifiche	7.403.967,31	5.403.967,31	2.000.000,00		-			1.341.488,27	300.000,00		358.511,73		
imm	090.907.1	Riqualificazione radiofarmacia	689.073,34	175.028,55	514.044,79					510.131,66			3.913,13		
			42.584.099,46	8.619.340,35	12.997.616,23	10.483.571,44	10.483.571,44	-	-	-	3.019.439,25	900.000,00	462.424,86	-	-

Piano Investimenti Aziendale Analitico 2021-2023

Interventi in corso degli anni precedenti

codifica regionale	codice presidio ospedaliero (vedi allegato 3bis)	descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	importo già realizzato al 31/12/2020	PREVISIONE FLUSSI				RISORSE AZIENDALI							Altri contributi in c/capitale (comprensivi di eventuale contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2022)
					flussi 2021	flussi 2022	flussi 2023	flussi oltre 2023	Auto finanziamenti Anni Precedenti	Auto finanziamento Previsto 2021-2023	Mutui contratti	Mutui da contrarre Gara già richiesta ad Estar	Mutui da contrarre	Alienazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali		
imm	090.907.2	Realizzazione della nuova Terapia Intensiva Pediatrica e della Nuova Terapia Intensiva Adulti dell'Ospedale del Cuore - Massa	5.884.229,50	244.229,50	1.880.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00			282.000,00							
imm	090.907.2	Acquisizione immobile per fini istituzionali (ex sede Dipartimento Materno Infantile Azienda Toscana Nord Ovest) sede di Massa	6.800.000,00	-	2.266.666,67	2.266.666,67	2.266.666,67										
imm	090.907.1	Riqualificazione sale emodinamica ed elettrofisiologia e completamento impianto gas medicali – Stab. Pisa	138.548,34	38.548,34	33.333,33	33.333,33	33.333,33										
imm	090.907.2	Interventi di adeguamento antincendio al DM 19/5/2015 dell'Ospedale del Cuore - Massa	2.461.733,56	818.883,56	547.616,67	547.616,67	547.616,67										
imm	090.907.2	Nuovo blocco operatorio e sale di emodinamica Ospedale del Cuore	16.915.952,09	248.087,77	5.555.954,77	5.555.954,77	5.555.954,77				15.500.045,00						
imm	090.907.1/2	Altri lavori di manutenzione straordinaria	2.290.595,32	1.690.595,32	200.000,00	200.000,00	200.000,00										
san	090.907.1/2	Attrezzature sanitarie e scientifiche	7.403.967,31	5.403.967,31	2.000.000,00		-										
imm	090.907.1	Riqualificazione radiofarmacia	689.073,34	175.028,55	514.044,79												
			42.584.099,46	8.619.340,35	12.997.616,23	10.483.571,44	10.483.571,44	-	-	282.000,00	15.500.045,00	-	-	-	-	-	-

Piano Investimenti Aziendale Analitico 2021-2023

					PREVISIONE FLUSSI				Interventi anno 2021 CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLO STATO					
codifica regionale	codice presidio ospedaliero (vedi allegato 3bis)	descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	importo già realizzato al 31/12/2020	flussi 2021	flussi 2022	flussi 2023	flussi oltre 2023	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008) integrazione 2018-2019	Accordo di programma in corso di sottoscrizione (risorse ex legge di bilancio 2019), DGR n. 1584/2020	Risorse ex art. 2, comma 11, D.L. n. 34/2020	Altri finanziamenti Stato
imm	090.907.2	Realizzazione della nuova Terapia Intensiva Pediatrica e della Nuova Terapia Intensiva Adulti dell'Ospedale del Cuore - Massa	5.884.229,50	244.229,50	1.880.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00							
imm	090.907.2	Acquisizione immobile per fini istituzionali (ex sede Dipartimento Materno Infantile Azienda Toscana Nord Ovest) sede di Massa	6.800.000,00	-	2.266.666,67	2.266.666,67	2.266.666,67					6.460.000,00		
imm	090.907.1	Riqualificazione sale emodinamica ed elettrofisiologia e completamento impianto gas medicali – Stab. Pisa	138.548,34	38.548,34	33.333,33	33.333,33	33.333,33							
imm	090.907.2	Interventi di adeguamento antincendio al DM 19/5/2015 dell'Ospedale del Cuore - Massa	2.461.733,56	818.883,56	547.616,67	547.616,67	547.616,67					1.560.850,00		
imm	090.907.2	Nuovo blocco operatorio e sale di emodinamica Ospedale del Cuore	16.915.952,09	248.087,77	5.555.954,77	5.555.954,77	5.555.954,77							
imm	090.907.1/2	Altri lavori di manutenzione straordinaria	2.290.595,32	1.690.595,32	200.000,00	200.000,00	200.000,00							
san	090.907.1/2	Attrezzature sanitarie e scientifiche	7.403.967,31	5.403.967,31	2.000.000,00		-							
imm	090.907.1	Riqualificazione radiofarmacia	689.073,34	175.028,55	514.044,79									
			42.584.099,46	8.619.340,35	12.997.616,23	10.483.571,44	10.483.571,44	-	-	-	-	8.020.850,00	-	-

Piano Investimenti Aziendale Analitico 2021-2023

Interventi anno 2021

codifica regionale	codice presidio ospedaliero (vedi allegato 3bis)	descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	importo già realizzato al 31/12/2020	PREVISIONE FLUSSI				RISORSE AZIENDALI							Altri contributi in c/capitale (comprensivi di eventuale contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2022)
					flussi 2021	flussi 2022	flussi 2023	flussi oltre 2023	Auto finanziamento Anni Precedenti	Auto finanziamento Previsto 2021-2023	Mutui contratti	Mutui da contrarre Gara già richiesta ad Estar	Mutui da contrarre	Alienazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali		
imm	090.907.2	Realizzazione della nuova Terapia Intensiva Pediatrica e della Nuova Terapia Intensiva Adulti dell'Ospedale del Cuore - Massa	5.884.229,50	244.229,50	1.880.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00										
imm	090.907.2	Acquisizione immobile per fini istituzionali (ex sede Dipartimento Materno Infantile Azienda Toscana Nord Ovest) sede di Massa	6.800.000,00	-	2.266.666,67	2.266.666,67	2.266.666,67			340.000,00							
imm	090.907.1	Riqualificazione sale emodinamica ed elettrofisiologia e completamento impianto gas medicali – Stab. Pisa	138.548,34	38.548,34	33.333,33	33.333,33	33.333,33										
imm	090.907.2	Interventi di adeguamento antincendio al DM 19/5/2015 dell'Ospedale del Cuore - Massa	2.461.733,56	818.883,56	547.616,67	547.616,67	547.616,67			82.000,00							
imm	090.907.2	Nuovo blocco operatorio e sale di emodinamica Ospedale del Cuore	16.915.952,09	248.087,77	5.555.954,77	5.555.954,77	5.555.954,77										
imm	090.907.1/2	Altri lavori di manutenzione straordinaria	2.290.595,32	1.690.595,32	200.000,00	200.000,00	200.000,00										
san	090.907.1/2	Attrezzature sanitarie e scientifiche	7.403.967,31	5.403.967,31	2.000.000,00		-										
imm	090.907.1	Riqualificazione radiofarmacia	689.073,34	175.028,55	514.044,79												
			42.584.099,46	8.619.340,35	12.997.616,23	10.483.571,44	10.483.571,44	-	-	422.000,00	-	-	-	-	-	-	-

Piano Investimenti Aziendale Analitico 2021-2023

					PREVISIONE FLUSSI				Interventi anno 2022					
									CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLO STATO					
codifica regionale	codice presidio ospedaliero (vedi allegato 3bis)	descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	importo già realizzato al 31/12/2020	flussi 2021	flussi 2022	flussi 2023	flussi oltre 2023	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008) integrazione 2018-2019	Accordo di programma in corso di sottoscrizione (risorse ex legge di bilancio 2019), DGR n. 1584/2020	Risorse ex art. 2, comma 11, D.L. n. 34/2020	Altri finanziamenti Stato
imm	090.907.2	Realizzazione della nuova Terapia Intensiva Pediatrica e della Nuova Terapia Intensiva Adulti dell'Ospedale del Cuore - Massa	5.884.229,50	244.229,50	1.880.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00							
imm	090.907.2	Acquisizione immobile per fini istituzionali (ex sede Dipartimento Materno Infantile Azienda Toscana Nord Ovest) sede di Massa	6.800.000,00	-	2.266.666,67	2.266.666,67	2.266.666,67							
imm	090.907.1	Riqualificazione sale emodinamica ed elettrofisiologia e completamento impianto gas medicali – Stab. Pisa	138.548,34	38.548,34	33.333,33	33.333,33	33.333,33							
imm	090.907.2	Interventi di adeguamento antincendio al DM 19/5/2015 dell'Ospedale del Cuore - Massa	2.461.733,56	818.883,56	547.616,67	547.616,67	547.616,67							
imm	090.907.2	Nuovo blocco operatorio e sale di emodinamica Ospedale del Cuore	16.915.952,09	248.087,77	5.555.954,77	5.555.954,77	5.555.954,77							
imm	090.907.1/2	Altri lavori di manutenzione straordinaria	2.290.595,32	1.690.595,32	200.000,00	200.000,00	200.000,00							
san	090.907.1/2	Attrezzature sanitarie e scientifiche	7.403.967,31	5.403.967,31	2.000.000,00		-							
imm	090.907.1	Riqualificazione radiofarmacia	689.073,34	175.028,55	514.044,79									
			42.584.099,46	8.619.340,35	12.997.616,23	10.483.571,44	10.483.571,44	-	-	-	-	-	-	-

Piano Investimenti Aziendale Analitico 2021-2023

					PREVISIONE FLUSSI				Interventi anno 2023					
									CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLO STATO					
codifica regionale	codice presidio ospedaliero (vedi allegato 3bis)	descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	importo già realizzato al 31/12/2020	flussi 2021	flussi 2022	flussi 2023	flussi oltre 2023	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008) integrazione 2018-2019	Accordo di programma in corso di sottoscrizione (risorse ex legge di bilancio 2019), DGR n. 1584/2020	Risorse ex art. 2, comma 11, D.L. n. 34/2020	Altri finanziamenti Stato
imm	090.907.2	Realizzazione della nuova Terapia Intensiva Pediatrica e della Nuova Terapia Intensiva Adulti dell'Ospedale del Cuore - Massa	5.884.229,50	244.229,50	1.880.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00							
imm	090.907.2	Acquisizione immobile per fini istituzionali (ex sede Dipartimento Materno Infantile Azienda Toscana Nord Ovest) sede di Massa	6.800.000,00	-	2.266.666,67	2.266.666,67	2.266.666,67							
imm	090.907.1	Riqualificazione sale emodinamica ed elettrofisiologia e completamento impianto gas medicali – Stab. Pisa	138.548,34	38.548,34	33.333,33	33.333,33	33.333,33							
imm	090.907.2	Interventi di adeguamento antincendio al DM 19/5/2015 dell'Ospedale del Cuore - Massa	2.461.733,56	818.883,56	547.616,67	547.616,67	547.616,67							
imm	090.907.2	Nuovo blocco operatorio e sale di emodinamica Ospedale del Cuore	16.915.952,09	248.087,77	5.555.954,77	5.555.954,77	5.555.954,77							
imm	090.907.1/2	Altri lavori di manutenzione straordinaria	2.290.595,32	1.690.595,32	200.000,00	200.000,00	200.000,00							
san	090.907.1/2	Attrezzature sanitarie e scientifiche	7.403.967,31	5.403.967,31	2.000.000,00		-							
imm	090.907.1	Riqualificazione radiofarmacia	689.073,34	175.028,55	514.044,79									
			42.584.099,46	8.619.340,35	12.997.616,23	10.483.571,44	10.483.571,44	-	-	-	-	-	-	-

Piano Investimenti Aziendale Analitico 2021-2023

					PREVISIONE FLUSSI				Interventi oltre anno 2023					
									CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLO STATO					
codifica regionale	codice presidio ospedaliero (vedi allegato 3bis)	descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	importo già realizzato al 31/12/2020	flussi 2021	flussi 2022	flussi 2023	flussi oltre 2023	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008) integrazione 2018-2019	Accordo di programma in corso di sottoscrizione (risorse ex legge di bilancio 2019), DGR n. 1584/2020	Risorse ex art. 2, comma 11, D.L. n. 34/2020	Altri finanziamenti Stato
imm	090.907.2	Realizzazione della nuova Terapia Intensiva Pediatrica e della Nuova Terapia Intensiva Adulti dell'Ospedale del Cuore - Massa	5.884.229,50	244.229,50	1.880.000,00	1.880.000,00	1.880.000,00							
imm	090.907.2	Acquisizione immobile per fini istituzionali (ex sede Dipartimento Materno Infantile Azienda Toscana Nord Ovest) sede di Massa	6.800.000,00	-	2.266.666,67	2.266.666,67	2.266.666,67							
imm	090.907.1	Riqualificazione sale emodinamica ed elettrofisiologia e completamento impianto gas medicali – Stab. Pisa	138.548,34	38.548,34	33.333,33	33.333,33	33.333,33							
imm	090.907.2	Interventi di adeguamento antincendio al DM 19/5/2015 dell'Ospedale del Cuore - Massa	2.461.733,56	818.883,56	547.616,67	547.616,67	547.616,67							
imm	090.907.2	Nuovo blocco operatorio e sale di emodinamica Ospedale del Cuore	16.915.952,09	248.087,77	5.555.954,77	5.555.954,77	5.555.954,77							
imm	090.907.1/2	Altri lavori di manutenzione straordinaria	2.290.595,32	1.690.595,32	200.000,00	200.000,00	200.000,00							
san	090.907.1/2	Attrezzature sanitarie e scientifiche	7.403.967,31	5.403.967,31	2.000.000,00		-							
imm	090.907.1	Riqualificazione radiofarmacia	689.073,34	175.028,55	514.044,79									
			42.584.099,46	8.619.340,35	12.997.616,23	10.483.571,44	10.483.571,44	-	-	-	-	-	-	-

Piano Investimenti Aziendale Sintetico 2020-2022

Azienda: FONDAZIONE MONASTERIO

▪ INVESTIMENTI	2021	2022	2023	Totale
a. Fabbricati;	10.997.616,23	10.483.571,44	10.483.571,44	31.964.759,11
b. Attrezzature sanitarie;	2.000.000,00	-	-	2.000.000,00
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)				-
Totale	12.997.616,23	10.483.571,44	10.483.571,44	33.964.759,11
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento (contributi in c/esercizio);		282.000,00	422.000,00	704.000,00
b. Mutui;	5.166.681,67	5.166.681,67	5.166.681,67	15.500.045,00
c. Contributi in c/capitale dallo Stato;	4.459.616,67	4.459.616,67	4.459.616,67	13.378.850,00
d. Contributi in c/capitale dalla Regione;	1.460.621,37	1.460.621,37	1.460.621,37	4.381.864,11
e. Altri contributi in c/capitale;				-
f. Alienazioni;				-
g. Fabbisogno non coperto parziale.				-
Totale	11.086.919,70	11.368.919,70	11.508.919,70	33.964.759,11

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

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

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL BILANCIO PREVENTIVO PER L'ANNO 2021

Egr. Dottore
Marco Torre
Direttore Generale
Fondazione Toscana “Gabriele Monasterio”

Questo Collegio ha preso visione del bilancio preventivo relativo all'esercizio 2021, adottato con delibera del Direttore Generale della Monasterio n. 107 del 5 marzo 2021, composto dai seguenti elementi:

- conto economico preventivo 2021;
- nota illustrativa e relazione del Direttore Generale al predetto conto economico;
- prospetto extra-contabile sull'attività *intramoenia*;
- prospetto di previsione dei flussi di cassa 2021;
- conto economico preventivo pluriennale 2021-2023;
- nota illustrativa al conto economico preventivo pluriennale 2021-2023;
- conto economico dettagliato (modello CE);
- piano degli investimenti 2021-2023, composto da piano analitico, piano sintetico e nota illustrativa.

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa regionale vigente, passa all'analisi delle varie poste, per la quale si è avvalso dell'illustrazione del Direttore Generale.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi, il Collegio ha esaminato la conformità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente e si è soffermato su quanto segue.

In relazione ai Contributi in conto esercizio, il Collegio rileva che, secondo le indicazioni di cui alla nota emanata dalla Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Giunta Regionale della Regione Toscana ai fini della predisposizione del preventivo 2021, il contributo ordinario in

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

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

conto esercizio proveniente dal Fondo sanitario regionale indistinto è indicato, per la Monasterio, in euro 16.211.246,24.

Oltre al predetto contributo, di imminente assegnazione, le Aziende e gli Enti del S.S.R. sono stati autorizzati ad iscriverne nei rispettivi bilanci di previsione ulteriori quote di F.S.R. indistinto. Tali quote sono già, in parte, stanziata nel bilancio di previsione pluriennale della Regione 2021-2023 ed in parte destinate ad essere stanziata una volta che sia intervenuta l'intesa in Conferenza Stato Regioni per il riparto del F.S.N. 2021. Tali quote non sono però ancora assegnabili formalmente, non solo perché in parte non ancora stanziata in bilancio, ma anche perché le quote che saranno effettivamente assegnate dipendono, in parte, dal grado di realizzazione di una serie di progetti autorizzati dalla Regione, che sarà noto solo in prossimità della conclusione dell'esercizio 2021.

Tali ulteriori risorse, che per la Fondazione ammontano ad euro 1.691.311,80, dovranno essere utilizzate anche per la copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dagli accantonamenti da effettuare per il rinnovo dei Contratti di lavoro, per il rinnovo delle Convenzioni Uniche Nazionali, nonché per la copertura dei costi derivanti dalla stipula dei mutui contratti negli anni precedenti.

Oltre a quanto sopra le aziende sanitarie sono inoltre autorizzate ad iscriverne nel proprio bilancio preventivo 2021 anche una quota finalizzata al potenziamento delle proprie dotazioni organiche di personale, il cui importo previsto per la Fondazione è di euro 1.075.229,21.

Nell'ambito dei contributi in conto esercizio, inoltre, è ricompreso quello di euro 200.000,00 relativo alle attività di cooperazione sanitaria internazionale ed in particolare alle attività di ricovero a carattere umanitario di pazienti pediatrici provenienti da Paesi svantaggiati e quello di euro 100.000,00 da parte della Fondazione Pisa per l'acquisto di attrezzature sanitarie.

Complessivamente, pertanto, i Contributi in conto esercizio ammontano ad euro 19.277.787,25.

Con riferimento invece ai Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria, i Sindaci rilevano che le indicazioni regionali stabiliscono che gli importi della mobilità da inserire nel bilancio per l'esercizio 2021 siano pari a quelli dell'anno 2019 (unico dato definitivo conosciuto al momento della redazione del bilancio). Così come avverrà per il 2020, dove a causa del COVID-19 i livelli di attività erogati sono diminuiti di circa il 12% rispetto al 2019, le variazioni dei valori della mobilità sanitaria infraregionale tra i bilanci preventivi ed i bilanci d'esercizio

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

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

saranno compensati da variazioni in senso contrario della distribuzione della quota di F.S.R. di cui è stata autorizzata l'iscrizione nel bilancio preventivo.

Il valore della produzione è, pertanto, così composto:

	VALORE DELLA PRODUZIONE	PREVENTIVO 2021	PRE CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE T/T-	
				Importo	%
1)	Contributi in c/esercizio	19.277.787	18.935.397	342.390	1,8%
2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	0	-
3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	609.730	1.276.580	-666.850	-52,2%
4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	63.784.965	63.731.898	53.067	0,1%
5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	958.153	310.737	647.416	208,3%
6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.051.411	751.008	300.403	40,0%
7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.296.944	2.296.944	0	0,0%
8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	0	-
9)	Altri ricavi e proventi	894.532	702.179	192.353	27,4%

I costi della produzione sono sintetizzabili come segue:

	COSTI DELLA PRODUZIONE	PREVENTIVO 2021	PRE CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE T/T-	
				Importo	%
1)	Acquisti di beni	28.706.428	28.178.645	527.783	1,9%
2)	Acquisti di servizi sanitari	4.875.407	5.036.022	-160.615	-3,2%
3)	Acquisti di servizi non sanitari	8.988.710	9.479.941	-491.231	-5,2%
4)	Manutenzione e riparazione	2.788.226	2.815.244	-27.018	-1,0%
5)	Godimento di beni di terzi	722.115	722.115	0	0,0%
6)	Costi del personale	35.338.925	35.699.177	-360.252	-1,0%
7)	Oneri diversi di gestione	961.144	961.144	0	0,0%
8)	Ammortamenti	2.464.354	2.464.354	0	0,0%
9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	0	-
10)	Variazione delle rimanenze	-	-110.000	100000	-100,0%
11)	Accantonamenti	1.471.925	2.138.741	-666.816	-31,2%

Con riferimento agli Acquisti di beni, il Collegio rileva che la richiamata nota illustrativa evidenzia che la relativa previsione, come di seguito dettagliata, è stata effettuata in base alle indicazioni fornite dalla Regione Toscana. In particolare:

- per i medicinali si è considerato l'importo minore tra il 2019 e il 2020;
- per i dispositivi medici è stato considerato il valore 2019;

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

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

- per i dispositivi medico diagnostici è stato considerato il valore 2020;
- per gli altri beni e prodotti sanitari è stato considerato un calo pari a 2/3 di quanto rilevato nel 2020 per l'emergenza COVID-19 (in analogia al criterio utilizzato per stimare i rimborsi da parte del Commissario straordinario).

Per gli Acquisti di beni non sanitari, che comunque sono stati influenzati dall'emergenza COVID-19, è stato previsto un valore medio tra quanto consumato nel 2019 e nel 2020.

Gli Acquisti di servizi sanitari riepilogano numerose componenti di costo, tra le quali le principali sono costituite da:

- i rimborsi per costi di personale sanitario dipendente da altri Enti;
- l'onere per il trattamento economico aggiuntivo del personale universitario e CNR;
- i costi per le prestazioni di specialistica ambulatoriale, consulenze e diagnostica di laboratorio acquisite da Aziende Sanitarie;
- il rimborso al personale per l'attività libero professionale intramuraria;
- il costo dei servizi sanitari resi da cooperative di servizi e da collaboratori;
- gli oneri per i servizi di trasporto sanitario.

In questo ambito è stata assunta una sostanziale invarianza rispetto ai valori di cui al pre-consuntivo 2020, tranne che per gli acquisti concernenti la specialistica ambulatoriale in area vasta, dove si applica la decurtazione COVID-19 con lo stesso criterio dei beni, e quelli riguardanti il rimborso degli oneri stipendiali per personale in comando per la diminuzione di questa tipologia di personale.

Negli Acquisti di servizi non sanitari rientrano il rimborso degli oneri di personale non sanitario comandato, il rimborso delle spese centralizzate anticipate dall'Area della Ricerca CNR per lo Stabilimento di Pisa in base alla vigente convenzione, i servizi non sanitari erogati da agenzie di somministrazione di lavoro interinale e gli altri servizi non sanitari in genere.

Nel merito si prevede una diminuzione complessiva del costo rispetto al 2020, considerato che nel corso del 2020 vi sono state rilevanti spese non ricorrenti necessarie all'adeguamento impiantistico dello Stabilimento di Pisa, mentre è stata applicata la decurtazione COVID-19 sui servizi di pulizia e sui servizi da cooperative (trasporti).

Per quanto riguarda il Costo del personale, le linee guida prevedono che i costi del personale non siano superiori a quelli sostenuti nell'esercizio 2020, "depurati" delle premialità corrisposte al

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

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

personale stesso in ragione dell'esposizione al contagio nella prima fase della pandemia (Euro 360.973,46).

Per quanto riguarda la gestione finanziaria non sono previsti proventi. Di seguito il dettaglio degli oneri finanziari previsti:

	ONERI FINANZIARI	PREVENTIVO 2021	PRE CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE T/T-	
				Importo	%
1)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	122.784	217.318	-94.534	-43,5%

Per quanto riguarda la gestione straordinaria la posta di maggiore rilievo è senza dubbio quella relativa alle donazioni che sono stimate per il 2021 in un importo medio tra quelli del 2019 e del 2020.

Il Collegio conclude evidenziando come la nota illustrativa e la relazione del Direttore Generale contengano gli elementi necessari alla comprensione delle poste contabili e dei valori rappresentati e siano coerenti anche con le informazioni fornite al Collegio nel corso di un'apposita riunione.

Il Collegio, pertanto, considerato che:

- il bilancio preventivo è stato redatto in conformità alla normativa regionale vigente e nel rispetto dei principi contabili previsti in materia;
- il bilancio stesso è stato, altresì, predisposto tenendo conto delle indicazioni fornite con la nota della competente Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Giunta Regionale della Regione Toscana;
- in base alla documentazione ed agli elementi conoscitivi forniti dall'Ente, i ricavi previsti risultano essere attendibili ed i costi sono da ritenersi congrui;
- il bilancio preventivo evidenzia un utile di euro 1.286,00 e risulta quindi essere salvaguardato

l'equilibrio di bilancio,

ritiene che non vi siano osservazioni da formulare al riguardo ed esprime **parere favorevole all'approvazione definitiva** del bilancio di previsione per l'anno 2021.

Pisa, 11 marzo 2021.

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

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

Dr. Vito Di Battista

Rag. Ferdinando Braconi

Rag. Francesco Mandorli