

**ISPRO**Istituto per lo studio, la prevenzione
e la rete oncologica**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE***(Nominato con D.P.G.R.T. n. 177 del 16/12/2016)*N° 257 del 17/10/2018

Oggetto: Adozione del Bilancio di Esercizio dell'Istituto Anno 2017	
Struttura Proponente	S.S. Bilancio, contabilità e investimenti
Responsabile del procedimento	Dott.ssa Cristina Gheri 
Estensore	
ALLEGATI N° 5	

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE☐

Importo di spesa:

Conto Economico n.

Eseguibile a norma di Legge dal 01/11/2018Pubblicato a norma di Legge il 17 OTT. 2018Inviato al Collegio Sindacale il 17 OTT. 2018**IL DIRETTORE GENERALE**

di questo Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica, con sede in Via Cosimo il Vecchio n. 2 – 50139 Firenze, in forza del Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 177 del 16/12/2016.

Visti/e:

- il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modifiche ed integrazioni;
- il D.Lgs. 23.06.2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";
- la Legge Regionale Toscana 24 febbraio 2005, n. 40 di disciplina del Servizio Sanitario Regionale e successive modifiche ed integrazioni;
- la Legge Regionale Toscana 14 dicembre 2017, n. 74 la quale stabilisce che, a seguito dell'assorbimento delle funzioni dell'Istituto toscano tumori (ITT), l'Istituto per lo studio e la prevenzione oncologica assume la denominazione di Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica (ISPRO);
- la delibera del Direttore Generale 31 maggio 2018, n. 150 con la quale è stato approvato lo Statuto ed il Regolamento di Organizzazione di ISPRO;

Richiamata la L.R.T. n. 40/2005 e ss.mm.ii. che, agli articoli 122 e 123, dispone i contenuti e le modalità di adozione del bilancio di esercizio per le Aziende Sanitarie;

Vista la delibera della Giunta Regionale n. 1343 del 20 dicembre 2004 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle aziende sanitarie della Toscana" con la quale la Giunta Regionale ha approvato i principi contabili e di controllo per le Aziende Sanitarie;

Visto il Decreto del Dirigente del Settore Finanza, Contabilità e Controllo della Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale n. 800 del 05/03/2012 "DGR n° 1343/2004 – Approvazione disposizione varie in materia di contabilità delle aziende sanitarie della Toscana – Modifica al decreto n° 2047 del 29 Aprile 2010", che approva le modifiche apportate al documento "Casistica per l'applicazione dei principi contabili per le Aziende Sanitarie della Regione Toscana" che sostituisce integralmente il precedente documento approvato con il decreto n. 2047/2010;

Rilevato che con Decreto del Dirigente del Settore Contabilità, Controllo e Investimenti della Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale 14369 del 17/09/2018 "DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle aziende sanitarie della toscana". Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 4930 del 9 aprile 2018 – correzione di refuso" si è provveduto a modificare, rettificare e integrare la Casistica Regionale di cui sopra;

Preso atto delle circolari applicative del D.Lgs. n° 118/2011 trasmesse dal Ministero delle Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze;

Visto il Decreto Ministeriale con il quale si modificano gli schemi di Stato Patrimoniale, di Conto Economico e di Nota Integrativa delle Aziende e degli Enti del servizio sanitario nazionale pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale (Rif. 13A03053 – GU n. 88 del 15-04-2013);

Tenuto conto dei suggerimenti contabili trasmessi dalla Regione Toscana per le specifiche casistiche introdotte dal D.Lgs. 118/2011 e dalle relative circolari applicative;

Vista la Deliberazione del Direttore Generale n° 61 del 21/03/2017 di adozione del bilancio preventivo per l'anno 2017 e del bilancio pluriennale 2017-2019 dell'Istituto;

Tenuto conto delle indicazioni fornite dalla Regione Toscana ai fini della chiusura dei bilanci degli esercizi al 31/12/2017;

Preso atto dei Decreti Dirigenziali del Settore Finanza, Contabilità e Controllo n. 343/2017, n. 9939/2017 e n. 4543/2018 relativi all'erogazione ad ISPRO di complessivi 6,064 ML di euro assegnati dalla Delibera di Giunta Regionale n. 478/2017 e n. 1472/2017 quale contributi a valere del Fondo Sanitario Indistinto Regionale per l'anno 2017;

Vista la deliberazione GRT n. 682 del 18/06/2018 di assegnazione conclusiva delle risorse finanziarie alle Aziende e agli Enti del Servizio Sanitario Regionale ai fini della chiusura dei bilanci di esercizio 2017, nella quale vengono assegnate le risorse di fondo sanitario indistinto e vincolato ancora non assegnate di competenza (Allegato A) e che autorizza l'iscrizione nei rispettivi bilanci di esercizio 2017 dei costi e dei ricavi per mobilità infra-regionale, extra-regionale ed internazionale (Allegato D);

Richiamata la lettera a firma del Direttore Generale Prot. n. 975 del 13/04/2018 avente ad oggetto “proroga termini di adozione Bilancio di Esercizio Anno 2017” nella quale viene motivata la necessità di spostare la data di adozione del bilancio prevista nel 15 aprile di ogni anno ai sensi dall’art. 14 comma 3 della L.R.T. n. 81 del 27/12/2012 (articolo peraltro solo estensivamente applicabile a questo Istituto) ad una data successiva all’adozione della deliberazione GRT di assegnazione conclusiva della mobilità sanitaria e delle risorse finanziarie per l’anno 2017;

Dato atto, inoltre, che il Bilancio di Esercizio dell’anno 2017 è stato redatto in conformità alle leggi e alle direttive della Giunta Regionale Toscana in materia e secondo gli schemi di Stato Patrimoniale, di Conto Economico e di Nota Integrativa previste per le Aziende e gli Enti del servizio sanitario nazionale dal Decreto Ministeriale pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale (Rif. 13A03053 – GU n. 88 del 15-04-2013);

Viste le attestazioni rese dall’Istituto Cassiere “Banca CR Firenze” sulla base delle quali risulta la seguente situazione di cassa al 31/12/2017:

Descrizione	Totale
Fondo cassa al 01/01/2017	2.159.002,85
Incassi	15.327.656,57
Pagamenti	16.472.966,08
Saldo di cassa al 31/12/2017	1.013.693,34

Visti l’Allegato A “Bilancio d’Esercizio 2017 Conto Economico e Stato Patrimoniale”, l’Allegato B “Nota integrativa al Bilancio”, l’Allegato C “Rendiconto Finanziario”, l’Allegato D “Relazione sulla gestione del Direttore Generale”, l’Allegato E “Prospetto attestante l’importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 231/2002 e tempo medio dei pagamenti effettuati” quali parti integranti e sostanziale del presente atto;

Preso atto che dal Bilancio di esercizio anno 2017 emerge un utile di euro 74.039,12;

Rilevata la legittimità e la congruenza dell’atto con le finalità istituzionali di questo Ente, stante l’istruttoria effettuata;

Con la sottoscrizione del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, ciascuno per quanto di competenza, ai sensi dell’art. 3 del Decreto legislativo n. 502/92 e successive modificazioni e integrazioni;

DELIBERA

Per quanto esposto in narrativa che espressamente si richiama:

- Di adottare il Bilancio di Esercizio per l’anno 2017 – (Allegato A), la Nota Integrativa – (Allegato B), il Rendiconto Finanziario (Allegato C), la Relazione sulla gestione del Direttore Generale – (Allegato D) ed il Prospetto attestante l’importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 231/2002 e tempo medio dei pagamenti effettuati - (Allegato E), tutti allegati al presente atto quale parte integrante e sostanziale e che evidenziano le seguenti risultanze finali:

STATO PATRIMONIALE

Attivo	14.842.348,00
Passivo	9.649.456,00
Patrimonio Netto	5.192.892,00

CONTO ECONOMICO

Ricavi	18.197.369,10
Costi	18.123.329,88
Utile	74.039,22

- Di dare atto che dal Bilancio di esercizio emerge un utile di euro 74.039,12 derivante dall’esercizio stesso e che per tale utile, al netto della quota da accantonare a riserve utili indisponibili, è stato proposto dal Direttore Generale che venga accantonato, così come previsto dal Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell’Economia e delle Finanze 17/09/2012 di approvazione della casistica applicativa del D.lgs. 118/2011, in apposita “Riserva da utili di esercizio destinati ad investimenti”;

3. Di trasmettere il presente atto alla Giunta Regionale Toscana ai sensi della L.R. Toscana n. 40/2005 e ss.mm.ii. art. 122 e 123;
4. Di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42, comma 2, della L.R. Toscana n. 40/2005 contemporaneamente all'inoltro all'albo di pubblicità degli atti di questo Istituto.

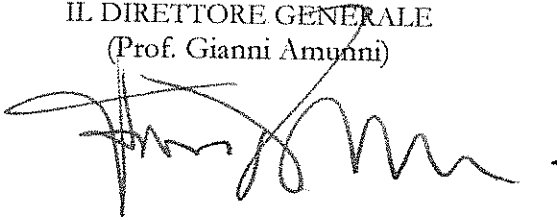
IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Riccardo Poli)



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Fabrizio Carraro)



IL DIRETTORE GENERALE
(Prof. Gianni Amunni)



Strutture aziendali da partecipare :

Contabilità generale e Piano investimenti S.S. Bilancio Azienda USL Toscana Centro
S.S. Bilancio, contabilità e investimenti ISPRO



ISPPO

Istituto per lo studio, la prevenzione
e la rete oncologica

Istituto per lo
Studio, la
Prevenzione e la
Rete
Oncologica

Bilancio di esercizio 2017



Allegato A)

Istituto per lo studio, la Prevenzione e la Rete Oncologica

Bilancio d'esercizio 2017

Adottato con delibera del Direttore generale n° 257 del 17 OTT. 2018

Stato patrimoniale

Conto economico

Sede Legale in Firenze, Via Cosimo il Vecchio, 2

Domicilio Fiscale in Firenze, Via Cosimo il Vecchio, 2

Codice Fiscale 94158910482

P. IVA 05872050488

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro					
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013				Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016			
						Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI									
I Immobilizzazioni immateriali				24.739	24.362	377	1,5%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento						-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo						-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno				18.739	16.362	2.377	14,5%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti				-	-	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali				6.000	8.000	-2.000	-25,0%		
II Immobilizzazioni materiali				930.455	1.185.957	-255.512	-21,5%		
1) Terreni						-	-		
a) Terreni disponibili						-	-		
b) Terreni indisponibili						-	-		
2) Fabbricati				1.670	437.638	-434.068	-99,2%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)						-	-		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)				3.570	437.638	-434.068	-99,2%		
3) Impianti e macchinari				82.073	68.525	13.548	19,8%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche				787.747	650.433	137.314	21,1%		
5) Mobili e arredi				29.173	1.480	27.693	1871,1%		
6) Automezzi				-	-	-	-		
7) Oggetti d'arte						-	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali						-	-		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti				27.892	27.891	1	0,0%		
				Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)				-	8.344	8.344	181.544	-173.200	-95,4%
1) Crediti finanziari				-	8.344	8.344	181.544	-173.200	-95,4%
a) Crediti finanziari v/Stato						-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione						-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate						-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri					8.344	8.344	181.544	-173.200	-95,4%
2) Titoli						-	-	-	-
a) Partecipazioni						-	-	-	-
b) Altri titoli						-	-	-	-
Totale A)				963.538	1.391.873	-428.335	-30,8%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE									
I Rimanenze				154.117	160.032	4.085	2,7%		
1) Rimanenze beni sanitari				147.608	146.766	1.042	0,7%		
2) Rimanenze beni non sanitari				6.309	3.266	3.043	93,2%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari						-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari						-	-		
				Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				11.151.932	-	11.151.932	8.083.407	3.088.525	38,3%
1) Crediti v/Stato				-	-	-	866	-866	-100,0%
a) Crediti v/Stato - parte corrente				-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti				-	-	-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013					VARIAZIONE 2017/2016	
					Importo	%
2) Crediti v/Stato - altro			-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti			-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca			-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture	-	-	-	866	-866	-100,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	2.755.421	-	2.755.421	3.745.353	-989.932	-26,4%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	2.745.861	-	2.745.264	3.735.793	-989.932	-26,5%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	2.710.348	-	2.710.348	3.700.250	-989.932	-26,8%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	2.633.363	-	2.633.363	1.690.267	943.096	55,8%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	76.985	-	76.985	2.010.013	-1.933.028	-96,2%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	35.513	-	35.513	35.513	-	0,0%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	9.560	-	9.560	9.560	-	0,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	9.560	-	9.560	9.560	-	0,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	7.603.223	-	7.603.223	3.586.766	4.016.437	112,0%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.601.702	-	7.601.702	3.481.106	4.120.596	118,4%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.521	-	1.521	105.660	-104.159	-98,6%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/Eranio	16.545	-	16.545	10.923	5.622	51,5%
7) Crediti v/altri	776.743	-	776.743	719.479	57.264	8,0%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			1.057.284	2.223.811	-1.166.527	-52,5%
1) Cassa			3.618	3.943	-125	-3,2%
2) Istituto Tesoriere			1.013.693	2.159.003	-1.145.310	-53,0%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			39.773	60.865	-21.092	-34,7%
Totale B)			12.363.333	10.437.260	1.926.083	18,5%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi					-	-
II Risconti attivi			1.515.477	137.604	1.377.873	1001,3%
Totale C)			1.515.477	137.604	1.377.873	1001,3%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			14.842.348	11.968.727	2.875.621	24,0%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			16.962.359	-	16.962.359	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-
Totale D)			16.962.359	-	16.962.359	-

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016		
				Importo	%	
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione		2.095.459	1.696.001	399.458	23,6%	
II Finanziamenti per investimenti		832.433	1.252.959	-620.526	-49,5%	
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		3.570	437.638	-434.068	-99,2%	
2) Finanziamenti da Stato per investimenti				-	-	
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88				-	-	
b) Finanziamenti da Stato per ricerca				-	-	
c) Finanziamenti da Stato - altro				-	-	
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		322.855	455.706	-132.851	-29,2%	
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti				-	-	
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		306.008	359.615	-53.607	-14,9%	
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti				-	-	
IV Altre riserve		2.198.140	1.453.599	744.541	51,2%	
V Contributi per ripiano perdite				-	-	
VI Utili (perdite) portati a nuovo		192.821	165.492	37.329	24,0%	
VII Utile (perdita) dell'esercizio		74.039	37.329	36.710	98,3%	
Totale A)		5.192.692	4.595.380	597.512	13,0%	
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite				-	-	
2) Fondi per rischi		406.917	379.440	27.477	7,2%	
3) Fondi da distribuire				-	-	
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		1.273.906	1.625.636	-251.730	-16,5%	
5) Altri fondi oneri		1.056.229	898.271	157.958	17,6%	
Totale B)		2.737.051	2.803.348	-66.295	-2,4%	
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità				-	-	
2) TFR personale dipendente				-	-	
Totale C)				-	-	
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
		Entro 12 mesi Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi				-	-	
2) Debiti v/Stato				-	-	
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		-	-	-	-	
4) Debiti v/Comuni		-	-	-	-	
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	2.112.575	-	2.112.575	1.692.494	420.081	24,8%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	1.700.995	-	1.700.995	1.197.566	503.429	42,0%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		-	-	-	-	
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		-	-	-	-	
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		-	-	-	-	
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto		-	-	-	-	
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	411.580	-	411.580	494.928	-83.348	-16,8%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	504.663		504.663	504.996	-333	-0,1%
7) Debiti v/fornitori	2.979.729	-	2.979.729	1.190.035	1.789.694	150,4%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere		-	-	-	-	
9) Debiti tributari	513.914	-	513.914	365.152	148.762	40,7%
10) Debiti v/altri finanziatori		-	-	-	-	
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	348.360	-	348.360	342.469	5.891	1,7%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
12) Debiti v/altri					Importo	%
Totale D)			429.175	-	429.175	471.130
			6.888.416	-	6.888.416	4.666.276
					-41.955	-8,9%
					2.322.140	50,9%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi					-	-
2) Risconti passivi			23.989	1.726	22.264	1290,7%
Totale E)			23.989	1.726	22.264	1290,7%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			14.842.348	11.966.727	2.875.621	24,0%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			16.962.359		16.962.359	-
2) Depositi cauzionali					-	-
3) Beni in comodato					-	-
4) Altri conti d'ordine					-	-
Totale F)			16.962.359	-	16.962.359	-

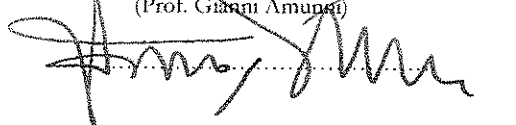
CONTO ECONOMICO			Importi : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			VARIAZIONE 2017/2016	
	Anno 2017	Anno 2016	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	7.764.186	7.213.879	540.307	7,5%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	6.889.186	6.492.379	396.807	6,1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	52.000	72.000	-20.000	-27,8%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	72.000	-72.000	-100,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	52.000	-	52.000	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	385.000	107.500	277.500	258,1%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	385.000	107.500	277.500	258,1%
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	428.000	542.000	-114.000	-21,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-23.706	-399.021	375.315	-94,1%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	861.013	644.801	206.212	32,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	8.676.673	9.267.100	409.473	6,0%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	8.336.558	7.932.468	404.090	5,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	340.015	333.895	6.120	1,8%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	737	-737	-100,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	94.126	71.955	22.170	30,8%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	511.201	621.292	-110.091	-17,7%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	210.315	252.966	-42.651	-16,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	123.447	864.974	-741.527	-86,7%
Totale A)	18.197.164	17.637.946	659.208	3,8%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	1.206.427	1.140.740	65.687	5,8%
a) Acquisti di beni sanitari	1.129.847	1.073.340	56.507	5,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	76.580	67.400	9.180	13,6%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.210.302	1.240.731	-30.429	-2,5%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	201.757	204.564	-2.807	-1,4%
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	231.463	226.612	4.851	2,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	8.758	-	8.758	-
o) Consulenze, collaborazioni, internate, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	671.903	750.716	-78.813	-10,5%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	96.421	58.839	37.582	63,9%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	3.059.404	2.198.268	861.136	39,2%
a) Servizi non sanitari	2.364.540	1.737.728	626.812	36,1%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			VARIAZIONE 2017/2016	
	Anno 2017	Anno 2016	Importo	%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	690.252	449.360	240.892	53,6%
c) Formazione	4.612	11.180	-6.568	-58,7%
4) Manutenzione e riparazione	588.041	490.916	97.125	19,8%
5) Godimento di beni di terzi	1.576.940	1.243.089	333.851	26,9%
6) Costi del personale	7.529.298	7.602.444	-73.146	-1,0%
a) Personale dirigente medico	2.703.343	2.728.331	-24.988	-0,9%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.169.595	1.149.041	20.554	1,8%
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.280.416	2.229.808	50.608	2,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	257.284	254.598	2.686	1,1%
e) Personale comparto altri ruoli	1.118.660	1.240.666	-122.006	-9,8%
7) Oneri diversi di gestione	981.286	1.498.930	-617.644	-34,6%
8) Ammortamenti	248.872	327.280	-78.418	-24,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	7.707	11.127	-3.420	-30,7%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	150	17.623	-17.473	-99,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	241.015	298.540	-57.525	-19,3%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	164.646	678.000	-613.354	-75,7%
10) Variazione delle rimanenze	-4.085	24.065	-28.150	-117,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.042	19.321	-20.363	-105,4%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-3.043	4.744	-7.787	-164,1%
11) Accantonamenti	767.637	851.732	-84.095	-9,9%
a) Accantonamenti per rischi	45.937	-	45.937	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	599.284	783.392	-184.108	-23,5%
d) Altri accantonamenti	122.416	68.340	54.076	79,1%
Totale B)	17.328.768	17.296.205	32.563	0,2%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	868.386	241.741	626.645	259,2%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	216	1.019	-803	-78,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-
Totale C)	216	1.019	-803	-78,8%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	85.909	441.029	-355.120	-80,5%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	85.909	441.029	-355.120	-80,5%
2) Oneri straordinari	212.859	33.906	178.953	527,8%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	212.859	33.906	178.953	527,8%
Totale E)	-126.950	407.123	-534.073	-131,2%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	741.652	649.883	91.769	14,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	532.429	607.347	-25.082	-4,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente	548.876	535.673	13.203	2,5%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	66.431	49.270	17.161	34,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	17.122	22.404	-5.282	-23,6%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/10/2013</i>			VARIAZIONE 2017/2016	
	Anno 2017	Anno 2016	Importo	%
d) IRAP relativa ad attività commerciali			-	-
2) IRES	35.184	6.207	29.977	575,7%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	667.613	612.654	55.059	9,0%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	74.039	37.329	36.710	98,3%

IL DIRETTORE GENERALE

(Prof. Gianni Amunni)



Allegato B)



ISPRO

Istituto per lo studio, la prevenzione
e la rete oncologica

Bilancio d'esercizio 2017

17 OTT. 2018

Adottato con delibera del Direttore generale n° 257 del __/__/2018

Nota integrativa

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011 e quindi facendo riferimento al Codice Civile, ai Principi Contabili Nazionali (OIC) e ai principi contabili emanati dalla Regione Toscana per le Aziende Sanitarie (delibera GRT n. 1343/2004, integrata dalle casistiche di cui ai decreti RT 1418/2008, 1895/2009, 2047/2010, 800/2012, 14575/2016 e 4930/2018), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Essa fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

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

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'ente. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'ente nella presente nota integrativa.

Per ciascuna delle voci riportate in bilancio sono di seguito specificati i criteri di valutazione adottati. A corredo dei dati sono riportati i commenti tecnici di supporto ed ulteriori analisi e informazioni di dettaglio. I commenti e le analisi sulle ragioni degli scostamenti tra l'esercizio 2017 e quello precedente, nonché quelli rispetto alle previsioni iniziali, sono invece riportati nella relazione sulla gestione.

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale. I diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno accolgono i costi sostenuti per l'acquisto di software applicativo a titolo di proprietà o, comunque, a titolo di licenze d'uso a tempo indeterminato e sono ammortizzati in quote costanti a partire dall'esercizio in cui inizia il processo di utilizzazione economica. Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate secondo l'aliquota prevista per il bene sul quale sono effettuate, salvo il caso di più breve durata del contratto esistente che ne determina anche la durata del periodo di ammortamento. I diritti di superficie sono ammortizzati in relazione alla durata del diritto concessorio che ne determina anche la durata del periodo di ammortamento.

Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IIVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento così come quelli ricevuti a titolo gratuito, dalla Regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'ente, sono stati iscritti in base al valore catastale. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico mentre le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono capitalizzate sul cespite per il quale sono state sostenute. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto. Le aliquote di ammortamento sono ridotte al 50% nell'esercizio di acquisizione dell'immobilizzazione. In applicazione di quanto previsto dal decreto DGRT 1418 del 08/04/2008 e specificato dalla circolare della Regione Toscana prot. AOOGR7465 del 26/03/2008 si è provveduto a scorporare il valore dei terreni su cui insistono fabbricati attribuendo agli stessi, ove non esiste una specifica documentazione sul valore del terreno, un valore pari al 20% del costo storico inserito in bilancio, al netto di eventuali incrementi successivi all'acquisto del fabbricato. Per gli immobili di primo conferimento, stante che il valore della rendita catastale altro non è che il valore attribuito ai fabbricati dal catasto sulla base della categoria e della classe assegnata al fabbricato, si è ritenuto che il valore dell'immobile includesse anche un valore del terreno pari a 0 e dunque non si è proceduto allo scorporo.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Le partecipazioni, se aventi carattere di investimento durevole, sono iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie al costo di acquisto o di sottoscrizione comprensivo degli oneri accessori. Il valore di carico è rettificato in presenza di perdite durevoli di valore mediante apposite svalutazioni. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata. In presenza di perdite permanenti eccedenti il valore di carico quest'ultimo viene azzerato e viene stanziato tra i fondi rischi l'importo residuo fino a concorrenza del deficit patrimoniale.
Rimanenze	Le rimanenze, rappresentate sia da scorte di prodotti sanitari sia da prodotti non sanitari, sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore di presumibile realizzo desumibile dall'andamento del mercato. La configurazione di costo adottata è quella di Costo Medio Ponderato.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.

Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite così come i contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione". I contributi in conto capitale assegnati dalla Regione o da altri enti pubblici sono iscritti nella voce di Patrimonio Netto denominata "Finanziamenti per investimenti" che viene a sua volta utilizzata a copertura degli ammortamenti delle immobilizzazioni acquisite con tali contributi. Analogo trattamento contabile viene adottato per le donazioni e lasciti vincolati ad investimenti che trovano separata indicazione nel Patrimonio Netto.
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio ed iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.
Premio operosità Medici SUMAI	Rappresenta l'effettivo debito maturato alla chiusura dell'esercizio verso i medici convenzionati ed è stato determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	L'ente non effettua accantonamenti poiché versa mensilmente l'importo delle indennità maturate all'INPS (gestione previdenziale inadel ex INPDAP).
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Contributi in Conto esercizio	Essi sono iscritti a voce propria nel valore della produzione in quanto correlati ai costi sostenuti per i servizi e le attività demandate all'Azienda. Per i contributi finalizzati alla realizzazione di specifici progetti in un arco temporale definito, la parte non utilizzata viene accantonata fra i Fondi per Rischi e Oneri, alla voce "Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati", dello Stato Patrimoniale Passivo. Fino al 31/12/2011 essa veniva invece riscontata ai futuri esercizi. Di contro i contributi assegnati in modo ricorrente sulla base di ben definite finalità o caratteristiche territoriali derivanti dagli strumenti di programmazione sanitaria e/o sociale della Regione, (come ad esempio attività di ricerca, sviluppo dei servizi territoriali, laboratori di sanità pubblica, etc.), in base a quanto previsto dalla casistica regionale sono trattati come ricavi dell'esercizio e l'eventuale parte non spesa non viene accantonata fra i Fondi per Rischi e Oneri.
Sterilizzazione ammortamenti	In aderenza a quanto stabilito dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., dai principi contabili della Regione Toscana ed in linea con la prassi adottata dalle aziende sanitarie, gli ammortamenti relativi a cespiti conferiti in contropartita al fondo di dotazione iniziale e quelli relativi a cespiti acquistati con finanziamenti destinati ad investimenti, o a seguito di donazioni e lasciti, sono compensati (sterilizzati) mediante iscrizione di proventi in contropartita ai corrispondenti fondi di patrimonio netto.

Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2017							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2016	di cui Pers. Part Time al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017	di cui Pers. Part Time al 31/12/2017	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico veterinaria	26		25		306,86	1.216.369	895.492
- Sanitaria	13	1	13	1	137,87	519.525	358.316
Comparto							
- Categoria Ds	11	1	10	1	116,20	287.960	66.001
- Categoria D	46	5	48	5	523,14	1.182.846	155.460
- Categoria C							
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
- Categoria D							
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
- Categoria Ds	1		1		20,08	49.275	4.321
- Categoria D							
- Categoria C							
- Categoria Bs	4		4		48,00	89.391	11.300
- Categoria B	1		1		12,00	21.608	3.025
- Categoria A	1		1		11,96	19.668	2.575
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	3		4		25,96	94.956	40.138
Comparto							
- Categoria Ds	3		2		23,63	56.662	16.783
- Categoria D	20	2	19	2	188,90	394.807	53.008
- Categoria C	2		3		14,00	25.885	3.199
- Categoria Bs							
- Categoria B	4	1	4		45,70	79.752	9.715
- Categoria A			1		2,33	3.392	379

(*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno)

Dati sull'occupazione al 31.12.2017

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2016 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico veterinaria		1		
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				1
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D	1	2	3	3
- Categoria C				1
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	di cui Pers. a tempo parz. al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017	di cui Pers. a tempo parz. al 31/12/2017
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
comparto				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2016	uomini-anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2016	uomini-anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	5	5
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
comparto	5	8

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2016	uomini-anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017
MEDICINA DI BASE		
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	24.739
Saldo al 31/12/2016	24.362
	<u>377</u>

La composizione delle Immobilizzazioni immateriali è la seguente:

Descrizione	Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2016	Variazione
Costi d'impianto ed ampliamento	-	-	-
Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
Diritti di brevetto e utilizzazione opere d'ingegno	18.739	16.362	2.377
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-
Altre immobilizzazioni immateriali	6.000	8.000	- 2.000
Totale Immobilizzazioni immateriali	24.739	24.362	377

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore Netto Contabile
			Rivalutaz.	Svalutaz.	Fondo amm.to	Valore netto iniziale	Riclassificaz.	Rivalutaz.	Svalutaz.	Acquisiz. e costruzioni in economia	Mantenim. incrementi	Interessi capitaliz.	Dismissioni (valore netto)	
AAAA010	Costi d'impianto e di ampliamento					-								-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-								-
AAAA040	Costi di ricerca e sviluppo					-								-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-								-
AAAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ing	162.683			- 146.321	16.362					8.084			- 5.707
	di cui soggetti a sterilizzazione	82.241			- 65.679	16.362					8.084			- 5.707
AAAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-			-									-
AAAA130	Altre immobilizzazioni immateriali					-								-
	di cui soggette a sterilizzazione					-								-
AAAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					-								-
	di cui soggette a sterilizzazione					-								-
AAAA160	Migliorie su beni di terzi	152.167			- 144.167	8.000								-
	di cui soggette a sterilizzazione	84.612			- 76.612	8.000								- 2.000
AAAA180	Pubblicità					-								-
	di cui soggette a sterilizzazione					-								-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	314.850	-	-	- 290.488	24.362	-	-	-		8.084	-	-	- 7.707
	di cui soggette a sterilizzazione	166.853	-	-	- 142.491	24.362	-	-	-		8.084	-	-	- 7.707

Note e commenti:

- La voce 'Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno' accoglie i costi sostenuti per l'acquisto di software applicativo a titolo di proprietà o, comunque, a titolo di licenze d'uso a tempo indeterminato. Le acquisizioni dell'esercizio si riferiscono a software ad uso sanitario (licenze di applicativi);
- La voce 'Migliorie su beni di terzi' contiene l'importo dei lavori di manutenzione straordinaria e di miglioria effettuati su immobili di proprietà di terzi e concessi in locazione, uso o comodato all'ente, ovvero in attesa di conferimento da parte della Regione Toscana. Per tale voce non si sono registrate variazioni nel corso dell'esercizio;
- A partire dal 2016, per i beni acquistati nell'anno con contributi in c/esercizio, l'Ente ha ritenuto opportuno adeguarsi a quanto previsto dal decreto del Ministero della Salute del 17/09/2012 (*ossia effettuare la rettifica dei contributi in c/esercizio e poi procedere al normale processo di ammortamento e sterilizzazione dei beni con le aliquote di ammortamento previste dal D. Lgs. 118/2011*) anziché continuare a seguire quanto previsto dall'art. 1, comma 36, della legge n. 228 del 24/12/2012 (*ossia l'incremento delle aliquote di ammortamento*). In precedenza l'Ente aveva ritenuto opportuno adeguarsi a quest'ultimo disposto normativo poiché la giustificazione allo storno dei contributi risiede nella volontà di dare evidenza al percorso seguito per finanziare l'acquisto dei beni e ciò si ottiene solo se si storna il 100% del valore dei beni stessi. Tuttavia, a partire dall'anno 2016, l'art. 1 della legge n. 228/2012 prevede che l'aliquota da applicare ai beni acquistati nell'anno con contributi in c/esercizio sia del 100% e quindi viene meno la motivazione che aveva portato l'Ente a non seguire il disposto del decreto del Ministero della Salute del 17/09/2012.

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
....					

Al 31/12/2017 non risultano valorizzazioni relative a tale voce.

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
...					

Al 31/12/2017 non risultano valorizzazioni relative a tale voce.

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
...					

Al 31/12/2017 non risultano valorizzazioni relative a tale voce.

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2016	-
Acquisizioni dell'esercizio	-
Rivalutazione dell'esercizio	-
Svalutazione dell' esercizio	-
Cessioni dell'esercizio	-
Giroconti positivi (riclassificazione)	-
Giroconti negativi (riclassificazione)	-
Ammortamenti dell'esercizio	-
Saldo al 31/12/2017	-

Al 31/12/2017 non risultano valorizzazioni relative alla voce “immobilizzazioni in corso e acconti”.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	930.455
Saldo al 31/12/2016	1.185.967
Variazione	-255.512

La composizione delle immobilizzazioni materiali è la seguente:

Descrizione	Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2016	Variazione
Terreni	-	-	-
Fabbricati indisponibili	3.570	437.638	- 434.068
Fabbricati disponibili	-	-	-
Fabbricati destinati alla vendita	-	-	-
Impianti e macchinari	82.073	68.525	13.548
Attrezzature sanitarie e scientifiche	787.747	650.433	137.314
Mobili e arredi	29.173	1.480	27.693
Automezzi	-	-	-
Altri beni	-	-	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	27.892	27.891	1
Totale immobilizzazioni materiali	930.455	1.185.967	- 255.512

Tab. 5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore netto Contabile		
			Rivalutaz.	Svalutaz.	Fondo ammortato	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassific.	Rivalutaz.	Svalutaz.	Ricarico ammortamenti anni precedenti	Acquisiz. e costruzioni in economia	Manutenz. Incrementi	Interessi capitalizz.	Dismissioni (valore netto)		Ammort. Rec. sterilizz. anni preced.	
AAA290	Terreni disponibili					-											-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-											-
AAA300	Terreni indisponibili					-											-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-											-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)					-											-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-											-
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	587.433			- 149.795	437.638								- 433.918	- 150		3.570
	di cui soggetti a sterilizzazione	587.433			- 149.795	437.638								- 433.918	- 150		3.570
AAA380	Impianti e macchinari	850.943			- 782.418	68.525								-	- 15.214		82.073
	di cui soggetti a sterilizzazione	142.498			- 74.023	68.473								-	- 14.822		73.963
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.085.687			- 1.415.234	650.433								-	- 223.744		787.748
	di cui soggette a sterilizzazione	1.386.423			- 735.980	650.433								-	- 187.638		462.795
AAA440	Mobili e arredi	212.282			- 210.812	1.480								-	- 2.057		25.173
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.577			- 98	1.479								-	- 197		1.282
AAA470	Automezzi	54.309			- 54.309	-								-	-		-
	di cui soggetti a sterilizzazione	45.878			- 45.878	-								-	-		-
AAA500	Oggetti d'arte					-								-	-		-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali					-								-	-		-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-								-	-		-
AAA540	Immobiliazioni materiali in corso e acconti	27.691			-	27.691								-	-		27.691
TOTALE	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.798.535	-	-	- 2.612.568	1.185.967	-	-	-	-				- 433.918	- 241.165	-	939.455
	di cui soggette a sterilizzazione	2.163.807	-	-	- 1.005.784	1.158.023	-	-	-	-				- 433.918	- 202.807	-	541.610

Note e commenti:

- Al 31/12/2017 non risultano valorizzazioni relative alla voce “terreni”;
- L'ente, ad eccezione di una piccola porzione di pochi metri quadri per la quale occorre attendere il rilascio di una sanatoria da parte del comune di Firenze prima di poterne perfezionare la vendita, ha ceduto l'immobile di Viale Amendola, 28 nell'ambito di un'operazione più ampia che prevede l'acquisto in leasing del complesso noto come “Villa delle Rose” già sede dell'istituto da molti anni;
- La voce ‘Impianti e macchinari’ contiene diverse tipologie di beni: beni di natura sanitaria, beni di natura tecnica, beni di natura economale e beni audiovisivi. Gli acquisti effettuati nell'esercizio sono riportati nella voce ‘Acquisizioni e costruzioni in economia’ e fra essi si evidenzia, in particolare, l'acquisto di n. 12 condizionatori d'aria, per euro 9.833, contabilizzato nella categoria impianti e macchinari economici;
- La voce ‘Attrezzature sanitarie e scientifiche’ contiene gli importi relativi alle attrezzature sanitarie di proprietà dell'Istituto. Gli incrementi rilevati nell'esercizio derivano principalmente dall'acquisto di n. 1 mammografo digitale per euro 242.780;
- La voce ‘mobili e arredi’ comprende sia arredi sanitari che arredi ad uso ufficio;
- La voce ‘Automezzi’ contiene il valore delle manutenzioni incrementative effettuate su unità mobili di proprietà dell'ente;
- Al 31/12/2017 non risultano valorizzazioni relative alle voci “Oggetti d'arte” e “Altre immobilizzazioni materiali”;
- A partire dal 2016, per i beni acquistati nell'anno con contributi in c/esercizio, l'Ente ha ritenuto opportuno adeguarsi a quanto previsto dal decreto del Ministero della Salute del 17/09/2012 (*ossia effettuare la rettifica dei contributi in c/esercizio e poi procedere al normale processo di ammortamento e sterilizzazione dei beni con le aliquote di ammortamento previste dal D. Lgs. 118/2011*) anziché continuare a seguire quanto previsto dall'art. 1, comma 36, della legge n. 228 del 24/12/2012 (*ossia l'incremento delle aliquote di ammortamento*). In precedenza l'Ente aveva ritenuto opportuno adeguarsi a quest'ultimo disposto normativo poiché la giustificazione allo storno dei contributi risiede nella volontà di dare evidenza al percorso seguito per finanziare l'acquisto dei beni e ciò si ottiene solo se si storna il 100% del valore dei beni stessi. Tuttavia, a partire dall'anno 2016, l'art. 1 della legge n. 228/2012 prevede che l'aliquota da applicare ai beni acquistati nell'anno con contributi in c/esercizio sia del 100% e quindi viene meno la motivazione che aveva portato l'Ente a non seguire il disposto del decreto del Ministero della Salute del 17/09/2012.

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo amm.to	Valore netto
Descrizione tipologia			
....			
...			

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassific. Valore finale
Lavoro 1				
Lavoro 2				
...				

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	Immobili in costruzione	Acconti su Terreni / Fabbr.	Acconti su altre immob. materiali	Totale
Saldo al 31/12/2016	-	-	27.891	27.891
Acquisizioni dell'esercizio	-	-	-	-
Rivalutazione dell' esercizio	-	-	-	-
Svalutazione dell' esercizio	-	-	-	-
Cessioni dell' esercizio	-	-	-	-
Rettifica	-	-	-	-
Giroconti positivi (riclassificazione)	-	-	-	-
Giroconti negativi (riclassificazione)	-	-	-	-
Interessi capitalizzati nell'esercizio	-	-	-	-
Ammortamenti dell'esercizio	-	-	-	-
Saldo al 31/12/2017	-	-	27.891	27.891

Note e commenti:

La voce 'Acconti su altre immobilizzazioni materiali' contiene gli acconti rilevati a seguito della fornitura di n. 3 microscopi ottici da laboratorio Nikon mod. CI-L non ancora entrati in uso poiché ancora in attesa di collaudo al 31/12/2017.

Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01	Immobilizzazioni immateriali - Non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
IMM02	Immobilizzazioni materiali - Non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03	Immobilizzazioni immateriali - Per i cespiti acquistati nell'anno, non ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
IMM03	Immobilizzazioni materiali - Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.

Eventuale ammortamento integrale.

IMM04	Per i cespiti di valore inferiore ad euro 516,46, non ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
--------------	--

Svalutazioni.

IMM05	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
--------------	--

Rivalutazioni.

IMM06	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
--------------	---

Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).
--------------	--

Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
--------------	--

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		

IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

5. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	8.344
Saldo al 31/12/2016	181.544
Variazione	- 173.200

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-	-
...	...				-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	181.544	20.000	- 193.200	8.344
	crediti per depositi cauzionali	181.544	20.000	- 193.200	8.344
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	181.544	20.000	- 193.200	8.344

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonam.	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-	-
...	...				-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	-	-	-	-
	crediti per depositi cauzionali	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	-

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-	-	-
...	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	94	8.250	-	-	-
	crediti per depositi cauzionali	94	8.250	-	-	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	94	8.250	-	-	-

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-
...	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	-	-	8.344
	crediti per depositi cauzionali	-	-	8.344
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	8.344

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutaz.	Svalutaz.	Valore iniziale	Giroconti e Riclassific.	Rivalutaz.	Svalutaz.	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contab.)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Partecipazioni in imprese controllate										-
	Partecipazioni in imprese collegate										-
	Partecipazioni in altre imprese										-
AAA720	Altri titoli:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA730	Titoli di Stato										-
AAA740	Altre Obbligazioni										-
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa										-
AAA760	Titoli diversi										-
	TOTALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valutazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
...										
...										

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutaz.	Svalutaz.	Valore iniziale	Giroconti e Riclassific.	Rivalutaz.	Svalutaz.	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
...										
...										

Note e commenti:

Le immobilizzazioni finanziarie possedute dall'ente sono costituite da un deposito cauzionale ENEL e dal fondo di cassa delle macchine per la riscossione del ticket come da dettaglio è di seguito riportato.

Deposito	Importo
Fondo cassa macchine riscossione ticket - Basilichi	8.250
Deposito cauz. fornitura ENEL	94
TOTALE	8.344

Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
------	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

6. Rimanenze

Saldo al 31/12/2017	154.117
Saldo al 31/12/2016	150.032
	<u>4.085</u>

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

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Rclassific.	Increment.	Incrementi F. di Svalutaz. magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuz. per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	1.101	-	-	-	-	1.101	-	1.101
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	1.101	-	-	-	-	1.101	-	1.101
	Medicinali senza AIC	-	-	-	-	-	-	-	-
	Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA040	Dispositivi medici:	144.185	-	538	-	-	144.185	-	144.185
	Dispositivi medici	69.448	-	-	-	-	69.448	-	69.448
	Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-	-	-	-	-	-	-
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	75.894	-	538	-	-	76.422	-	76.422
ABA050	Prodotti dietetici	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA070	Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	331	-	2.291	-	-	2.622	-	2.622
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-
	RIMANENZE BENI SANITARI	145.775		2.829			148.604		148.604
ABA120	Prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	88	-	-	-	-	88	-	88
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	2.308	-	1.335	-	-	3.643	-	3.643
ABA160	Materiali per la manutenzione	3	-	-	-	-	3	-	3
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	857	-	1.745	-	-	2.602	-	2.602
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	3.254		2.080			5.334		5.334

Note e commenti

L'Istituto, avvalendosi del MAV, non ha un proprio magazzino interno e quindi le giacenze finali si riferiscono alle scorte di reparto.

Svalutazioni.

RIM01	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
--------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

7. Crediti

Saldo al 31/12/2017	11.151.932
Saldo al 31/12/2016	8.063.406
Variazione	3.088.526

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - integraz. a norma del D.Lvo 56/2000				-	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				-	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				-	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				-	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanit. regionale standard				-	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				-	
	Crediti v/Stato - altro:		8.882		8.882	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	8.882		8.882	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					-	
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				-	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				-	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				-	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	9.150	-	- 9.150	-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	9.150	8.882	- 9.150	8.882	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario ordinario corrente:	3.612.557	943.096	- 1.796.110	2.657.537	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-	-	-
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-			-	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	1.690.267	943.096	-	2.633.363	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	1.788.704	-	- 1.788.704	-	-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	33.586	-	- 9.412	24.174	-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-			-	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			-	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanit. aggiuntivo corrente extra LEA	-			-	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	187.723	-	- 134.912	52.811	4.811
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	35.513			35.513	
	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	35.513	-	-	35.513	-
		-			-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	9.580	-	-	9.580	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-			-	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				-	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituz. risorse da investimenti esercizi preced.				-	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.749.353	943.096	- 1.933.028	2.755.421	4.811

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
					-	
					-	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità in compensaz.	-	1.868.122	-	1.868.122	-
ABA570	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità non in compensaz.	4.623.371	2.359.968	-	6.983.339	1.902.635
ABA580	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - altre prestazioni	81.076	-	- 81.076	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	134.208	-	- 15.474	118.734	1.521
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.838.655	4.228.090	- 96.550	8.970.195	1.904.156
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
					-	
					-	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
					-	
					-	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
					-	
					-	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	10.923	5.666		16.589	
	Crediti per IVA	10.923	5.666	-	16.589	-
					-	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	699.610	-	- 155.495	544.115	28.696
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	532.497	-		532.497	
	CSPO in liquidazione	532.497	-	-	532.497	-
					-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	437.644	248.691		686.335	6.838
	Crediti v/altri soggetti pubblici	437.644	248.691	-	686.335	6.838
					-	
ABA700	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca					
	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-	-	-
					-	
ABA710	Altri crediti diversi	624	12.966		13.590	
	Crediti v/dipendenti	624	12.966	-	13.590	-
					-	

Tab. 17 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonam. e Riclassific.	Utilizzi e Riclassific.	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integraz. a norma del D. Lvo 56/2000				-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanit. regionale standard				-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanit. aggiuntivo corrente				-
	Crediti v/Stato - altro:			8.662	8.662
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	8.662	8.662
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				-
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				-
ABA340	CREDITI VIPREFETTURE	8.284	-	-8.284	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	8.284		862	8.662
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario ordinario corrente:				
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				-
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				-
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				-
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario aggiuntivo corrente LEA				-
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanit. aggiuntivo corrente extra LEA				-
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:				
	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituz. risorse da investimenti esercizi preced.				-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				

Tab. 17 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonam. e Riclassific.	Utilizzi e Riclassific.	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				-
					-
ABA560	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità in compensaz.	-			
ABA570	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità non in compensaz.	1.223.342	26.417	-	1.249.759
ABA580	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - altre prestazioni	-			-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-			-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	28.529	88.684	-	117.213
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.251.871	115.101	-	1.366.972
ABA620	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
	Crediti v/enti regionali:				-
					-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				-
					-
					-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				-
					-
ABA650	CREDITI V/ERARIO		44		44
	Crediti per IVA	-	44		44
					-
ABA670	CREDITI V/ALTRI				
	Crediti v/cilienti privati	114.450	42.236	- 3.566	153.120
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	532.497	-	-	532.497
	CSPO in liquidazione	532.497	-	-	532.497
					-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	303.324	1.312	- 2.301	302.335
	Crediti v/altri soggetti pubblici	303.324	1.312	- 2.301	302.335
					-
ABA700	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-	-
	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-	-
					-
ABA710	Altri crediti diversi	624	11.218	-	11.842
	Crediti v/dipendenti	624	11.218		11.842
					-

Tab. 18 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integraz. a norma del D. Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanit. regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanit. aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					8.882
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-	8.882
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PIREFFETTURE	9.523	175	- 1.410	- 4	- 8.284
	TOTALE CREDITI V/STATO	9.523	175	- 1.410	- 4	698
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario ordinario corrente:				1.841.083	616.454
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-	-	-
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-	-	-	52.379	2.580.984
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	1.788.704	- 1.788.704
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	24.174
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanit. aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	35.513	5.400	7.087	4.811
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:				35.513	-
	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	-	-	-	35.513	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	9.560	-	-	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituz. risorse da investimenti esercizi preced.					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		45.073	5.400	1.883.683	321.255

Tab. 18 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
						
						
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità in compensaz.					1.868.122
ABA570	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità non in compensaz.	-	-	-	162.711	6.820.628
ABA580	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - altre prestazioni	-	-	-	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	47.045	546	3.790	15.054	52.300
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	47.045	546	3.790	177.765	6.741.050
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
						
						
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
						
						
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
						
						
ABA650	CREDITI V/ERARIO	37	2.808	- 1.242	- 1.559	16.545
	Crediti per IVA	37	2.808	- 1.242	- 1.559	16.545
						
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	189.146	19.923	72.612	130.193	132.241
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie GSPO in liquidazione	532.497				
		532.497	-	-	-	-
						
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	301.017		31.071	24.032	330.215
	Crediti v/altri soggetti pubblici	301.017	-	31.071	24.032	330.215
						
ABA700	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca					
	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-	-	-
						
ABA710	Altri crediti diversi	- 3.236	-	- 3.835	25	12.966
	Crediti v/dipendenti	- 3.236	-	- 3.835	25	12.966
						

Note e commenti:

I crediti sono riportati per anno di formazione in base alle risultanze del gestionale di contabilità utilizzato dall'ente. E' dunque necessario evidenziare che esso permette di abbinare la prima nota di apertura di un credito con quella di chiusura solo se esse derivano da documenti, reversali di incasso o abbuoni. Pertanto, in caso di prime note di apertura o di chiusura non legate a documenti (come per esempio per riclassificazioni, registrazione stipendi, ecc) la procedura riporta in anni diversi l'apertura e la chiusura di uno stesso credito.

Tab. 19 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integraz. a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanit. regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanit. aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
				
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario ordinario corrente:	2.657.537		
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-		
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	2.633.363	-	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	24.174	-	-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanit. aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	52.811	-	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	25.513		
	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	35.513	-	-
				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA460	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	9.560	-	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituz. risorse da investimenti esercizi preced.			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2.755.421	-	-

Tab. 19 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
				
				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità in compensaz.	1.868.122	-	-
ABA570	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità non in compensaz.	5.733.580	-	-
ABA580	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - altre prestazioni	-	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.521	-	-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.603.223		
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
				
				
ABA650	CREDITI V/ERARIO	16.545		
	Crediti per IVA	16.545	-	-
				
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	380.995	-	-
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
	CSPO in liquidazione	-	-	-
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	384.000		
	Crediti v/altri soggetti pubblici	384.000	-	-
				
ABA700	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca			
	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-
				
ABA710	Altri crediti diversi	1.748		
	Crediti v/dipendenti	1.748	-	-
				

Tab. 20 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensaz.	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Azienda U.S.L. Toscana Centro		6.055.568	-
Azienda U.S.L. Toscana Nord Ovest		333.442	-
Azienda U.S.L. Toscana Sud Est		480.961	-
A.O.U. Careggi		113.367	-

Note e commenti:

Come previsto dalla delibera GRT n. 682 del 18/06/2018 i crediti per mobilità in compensazione sono stati inseriti nelle voci “crediti verso la Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale e crediti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione per mobilità in compensazione” (rispettivamente cod. min. ABA410 e ABA560).

I crediti e i debiti nei confronti delle AA.SS. toscane extra mobilità sanitaria sono stati oggetto di riconciliazione con apposito scambio documentale di cui di seguito si riportano gli estremi:

Azienda	Ns. estremi	Estremi altre AASS
ASL Toscana Centro	Lett. Prot. 1820/2018	Lett. Prot. 89721-v1/2018
ASL Toscana Nord Ovest	Lett. Prot. 1641/2018	Lett. Prot. gcn/0097608/2018 Pec 22/06/2018
ASL Toscana Sud Est	Lett. Prot. 1436/2018	Lett. Prot. Gen/0105637-U/2018
AO Meyer	Lett. Prot. 1334/2018	Lett. Prot. 4119/2018
AO Careggi	Lett. Prot. 1381/2018	Lett. Prot. 13119/2018
AO Pisana	Lett. Prot. 1407/2018	Lett. Prot. 30278/2018
AO Senese	Lett. Prot. 1406/2018	Lett. Prot. 12167/2018

Oltre a ciò l'ente ha conciliato i propri crediti e debiti anche con Estar (Ente di supporto tecnico-amministrativo regionale della Regione Toscana). In particolare Ispo non ha crediti aperti ed ha debiti per euro 1.324.267 (al netto IVA oggetto di split payment) così come risulta dai seguenti estremi documentali:

- Lett. Ispo Prot. 1577/2018;
- Lett. Estar Prot. 31758/2018.

Tab.21 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto – I parte

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
	Inserire dettaglio				-	-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		500.000	-	9.560	-
	D.G.R. 1272/2014 - L.R. 77/2013 - Piano degli investimenti sanitari 2014-2015 - Assegnazione risorse agli Enti del Servizio Sanitario Regionale	GRT 42/2015	500.000	-	9.560	-
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
	Inserire dettaglio				-	-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-
	Inserire dettaglio				-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-
	Inserire dettaglio				-	-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Auton. per ricost. risorse da invest. esercizi preced.	-	-	-	-	-
	Inserire dettaglio				-	-

Tab.21 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto – II parte

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-
	Inserire dettaglio		-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	-	9.560
	D.G.R. 1272/2014 - L.R. 77/2013 - Piano degli investimenti sanitari 2014-2015 - Assegnazione risorse agli Enti del Servizio Sanitario Regionale	-	9.560
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-
	Inserire dettaglio		-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-
	Inserire dettaglio		-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
	Inserire dettaglio		-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Auton. per ricost. risorse da invest. esercizi preced.	-	-
	Inserire dettaglio		-

Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01	Così come indicato nella tab. 17 sopra riportata nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante e riclassificazioni fra le varie voci del fondo svalutazione crediti al fine di rappresentare i crediti dell'Ente al loro valore di presunto realizzo.
--------	--

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2017	0,00
Saldo al 31/12/2016	0,00
Variazione	0,00

Tab.22 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON CONSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassific.	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni										
	TOTALE ATTIVITÀ FINANZ. CHE NON COSTITUISC. IMMOBILIZZAZ.										

Tab. 23 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZ. CHE NON CONSTITUISC. IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attiva	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									
...									

Tab.24 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISC. IMMOBILIZ.	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassific.	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:										
	...										
	...										
	Partecipazioni in imprese collegate:										
	...										
ABA740	Partecipazioni in altre imprese:										
	...										
	...										
	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)										
	...										

Note e commenti:

Non vi sono attività finanziarie al 31/12/2017.

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

9. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	1.057.284
Saldo al 31/12/2016	2.223.811
Variazione	-1.166.527

Tab. 25 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	3.943	5.200	- 5.325	3.818
ABA770	Istituto Tesoriere	2.159.003	15.327.657	- 16.472.967	1.013.693
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	80.885	80.313	- 101.405	39.773

Note e commenti:

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Fondi vincolati.

DL01	Non esistono fondi vincolati o pignoramenti sulle disponibilità dell'Ente al 31/12/2017.
------	--

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Prospetto flussi SIOPE

Monitoraggio Flussi S.I.O.P.E.
Reversali 2017

Codice Ge	Descrizione	Importo
E3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	70.977
E3204	Altri proventi	1.455
E1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	498
E2112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	7.098
E3201	Fitti attivi	60.000
E4102	Alienazione di fabbricati	1.147.000
E2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per qu	6.009.000
E2303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	163.297
E2121	Contributi e trasferimenti correnti da Università	17.500
E3101	Rimborsi assicurativi	1.502
E3105	Riscossioni IVA	60.852
E2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	35.448
E2199	Contributi e trasferimenti correnti da altri enti Amministrazioni pubbliche	221.568
E1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per pres	4.037.210
E1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	29.769
E2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per qu	130.492
E1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	836.607
E1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad	128.861
E3102	Rimborsi spese per personale comandato	37.350
E3104	Restituzione fondi economici	3.943
E3202	Interessi attivi	60
E1302	Entrate da Aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per p	18.258
E2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fo	1.624.000
E2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	20.714
E2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	471.000
E6400	Depositi cauzionali	193.200
TOTALE		15.327.657

Monitoraggio Flussi S.I.O.P.E.
Mandati 2017

Codice Ges	Descrizione	Importo
U1503	Rimborsi spese per personale comandato	176.106
U5598	Altri oneri della gestione corrente	713.498
U3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico san	376.156
U4117	Contributi e trasferimenti a Università	205.047
U2204	Supporti informatici e cancelleria	15.434
U2298	Altri beni non sanitari	17.058
U4113	Contributi e trasferimenti a Enti di ricerca	4.463
U5204	Leasing finanziario	2.051.795
U5402	IRES	5.210
U1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	592.038
U1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	1.433.050
U7910	Ritenute erariali	251.782
U1599	Altri oneri per il personale	15.374
U6105	Mobili e arredi	27.131
U5201	Noleggi	579.982
U5401	- IRAP	597.918
U1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	80.384
U1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	24.309
U1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	244.415
U3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strut	104.883
U6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	317.279
U3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie	586.146

Monitoraggio Flussi S.I.O.P.E.
Mandati 2017

Codice Ges	Descrizione	Importo
U3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	180.503
U3212	Assistenza informatica e manutenzione software	24.211
U3220	Smaltimento rifiuti	27.621
U1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	1.590.942
U1106	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo determinato	15.427
U2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	958
U3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche	12.865
U3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	204.205
U3213	Corsi di formazione esternalizzata	2.793
U3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	40.396
U5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da soggetti privati	1.688
U5202	Locazioni	15.041
U3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	532
U1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati	564.727
U1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	48.084
U1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	38.473
U3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie	88.698
U3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3.507
U3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	95.276
U3209	Utenze e canoni per energia elettrica	109.297
U5499	Altri tributi	53.797
U5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio	136.678
U3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	1.254
U3210	Utenze e canoni per altri servizi	35.747
U3211	Assicurazioni	134.565
U3219	Spese legali	18.278
U4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	114.396
U5404	IVA	171.651
U5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	5.200
U2101	Prodotti farmaceutici	3.732
U6103	Impianti e macchinari	71.762
U3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	9.157
U3299	Altre spese per servizi non sanitari	572.045
U1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati	3.591.076
U1301	Contributi obbligatori per il personale	2.126
U1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	66.801
TOTALE		16.472.966

Prospetto di riconciliazione fra i flussi SIOPE e i ricavi da Ticket e da Libera Professione intramoenia.

Di seguito si riporta un prospetto di riconciliazione fra i flussi dei codici SIOPE: *E1600 - Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia* ed *E1100 - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)* e il totale dei ricavi da Libera Professione Intramoenia e da Ticket. Tali aggregati presentano infatti significative differenze legate al fatto che l'Ente non dispone, presso ogni presidio, di punti di riscossione separati per distinguere gli importi pagati dagli utenti per ticket da quelli pagati per libera professione.

Pertanto, laddove non esistono punti di riscossione dedicati alla libera professione gli importi pagati dagli utenti sono incassati indistintamente come ticket ed è in un momento successivo, ossia dopo che sono stati abbinati i singoli incassi alle prestazioni di libera professione, che si procede alla riclassifica in questione. Ovviamente tale riclassifica non modifica il codice SIOPE su cui sono stati imputati gli incassi.

Verifica codice SIOPE 1600 / Ricavi Libera Professione	Importi
Cod. SIOPE 1600 - Entrate per prestaz. san. erogate in regime di intramoenia	29.769
Prime note di giroconto ricavi da Ticket a Libera Professione:	
pn 3014 / 2017	643
pn 3015 / 2017	314.969
pn 3086 / 2017	858
Totale entrate compreso giroconti	346.239
Ricavi LP (cod. min AA680, AA690, AA700, AA710, AA720, AA730, AA740)	340.015
Delta	6.224

Verifica codice SIOPE 1100 / Ricavi da Ticket	Importi
Cod. SIOPE 1100 - Compartecip. alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	836.607
Prime note di giroconto ricavi da Ticket a Libera Professione:	
pn 3014 / 2017	- 643
pn 3015 / 2017	- 314.969
pn 3086 / 2017	- 858
Totale entrate compreso giroconti	520.137
Ricavi da ticket	511.201
Delta	8.936



Prospetto flussi di cassa parte I

DESCRIZIONE	gennaio-17		febbraio-17		marzo-17		aprile-17		maggio-17		giugno-17	
	Parte corrente	Totale mese	Parte corrente	Totale mese	Parte corrente	Totale mese	Parte corrente	Totale mese	Parte corrente	Totale mese	Parte corrente	Totale mese
A	2.159	2.159	3.759	3.759	4.305	4.305	1.740	1.740	2.402	2.402	1.684	1.684
ENTRATE PREVISTE												
Saldo di cassa al primo del mese di riferimento												
Trasferimenti da Regione:												
191 per l'acquisto di beni strumentali	2.400	2.400										
192 per l'acquisto di beni strumentali			1.600	1.600	25	25	10	10			91	91
193 per l'acquisto di beni strumentali												
194 per l'acquisto di beni strumentali												
Totale Trasferimenti da regione	2.400	2.400	1.600	1.600	25	25	10	10			91	91
Entrate proprie	536	536	111	111	1.376	1.376	155	155	230	230	162	162
Entrate per Mutui												
Altre entrate												
TOTALE ENTRATE PREVISTE	2.936	2.936	1.711	1.711	1.401	1.401	165	165	286	286	253	253
USCITE PREVISTE												
Pagamenti per il personale	1.040	1.040	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600
Pagamenti ai fornitori	256	256	565	565	1.856	1.856	403	403	338	338	226	226
191 per l'acquisto di beni strumentali	256	256	537	537	1.856	1.856	394	394	338	338	226	226
192 per l'acquisto di beni strumentali			28	28			9	9				
Rimborso Mutui (capitale + interessi)												
Altre uscite												
TOTALE USCITE PREVISTE	1.336	1.336	1.165	1.165	2.466	2.466	1.003	1.003	938	938	826	826
B (A-B)	1.600	1.600	546	546	1.065	1.065	328	328	716	716	573	573
Entrate - Uscite												
Giroconto parte capitale - parte corrente												
C (A+B+4)	3.759	3.759	4.305	4.305	1.240	1.240	2.402	2.402	1.684	1.684	1.111	1.111
Fabbisogno di periodo												
Massima anticipazione consentita												
Anticipazione utilizzata a fine del mese di riferimento												
Liquidità disponibile												
Liquidità in anticipazione												
Fabbisogno da coprire												



ISPRO
ISTITUTO PER LO STUDIO DI PROSPETTIVE
CULTURALI, ECONOMICHE E SOCIALI



Prospetto flussi di cassa parte II

DESCRIZIONE		luglio-17		agosto-17		settembre-17		ottobre-17		novembre-17		dicembre-17	
		Parti correnti	Parti capitale	Totale flussi	Parti correnti	Parti capitale	Totale flussi	Parti correnti	Parti capitale	Totale flussi	Parti correnti	Parti capitale	Totale flussi
A		1.111	-	1.111	1.824	-	1.824	4.113	-	4.113	2.334	-	2.334
ENTRATE PREVISTE													
Saldo di cassa al primo del mese di riferimento													
Trasferimenti da Regione:													
1a1	-per mezzo della Regione	37	-	37	3.600	-	3.600	0	-	0	0	-	0
1a2	-per mezzo della Regione	-	-	0	0	55	55	0	-	0	0	-	0
1a3	-per mezzo della Regione	-	-	0	0	0	0	0	-	0	0	-	0
1a4	-per mezzo della Regione	-	-	0	0	0	0	0	-	0	0	-	0
1b	Totale Trasferimenti da regione	37	-	37	3.600	-	3.600	55	-	55	0	-	0
1c	Entrate proprie	1.532	-	1.532	183	-	183	82	-	82	138	-	138
1d	Entrate per Mutui	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
1e	Altre entrate	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
1	TOTALE ENTRATE PREVISTE	1.569	-	1.569	3.783	-	3.783	137	-	137	2.745	-	2.745
USCITE PREVISTE													
Pagamenti per il personale		550	-	550	600	-	600	600	-	600	600	-	600
Pagamenti ai fornitori		205	-	205	884	-	884	1.316	-	1.316	552	-	552
1b1	-per forniture di mantenimento	93	-	93	884	-	884	1.316	-	1.316	552	-	552
1b2	-per forniture ESTAV	8	-	8	0	-	0	0	-	0	0	-	0
1c	Rimborso Mutui (capitale + interessi)	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
1d	Altre uscite	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
2	TOTALE USCITE PREVISTE	755	-	755	1.484	-	1.484	1.916	-	1.916	1.152	-	1.152
B (A-B)		814	-	814	2.299	-	2.299	221	-	221	1.593	-	1.593
Entrate - Uscite													
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0
C (A+B+4)		1.824	-	1.824	4.113	-	4.113	2.334	-	2.334	1.888	-	1.888
Fabbisogno di periodo													
Massima anticipazione consentita				1.543			1.543				1.543		1.543
Anticipazione utilizzata a fine del mese di riferimento				0			0				0		0
Liquidità disponibile				0			0				0		0
Liquidità in anticipazione				1.543			1.543				1.543		1.543
Fabbisogno da coprire				0			0				0		0

10. Ratei e risconti attivi

	Ratei attivi	Risconti attivi
Saldo al 31/12/2017	0	1.515.477
Saldo al 31/12/2016	0	137.604
Variazione	0	1.377.873

Tab.26 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
...		
...		

Tab. 27 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA2550	B.9.C.2 - Altri oneri diversi di gestione	-	-
BA1620	B.2.B.1.5 - Servizi di assistenza informatica	-	-
BA1700	B.2.B.1.11.B - Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.373	-
BA1740	B.2.B.1.12.C - Altri servizi non sanitari da privato	-	-
BA1940	B.3.C - Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
BA2060	B.4.C.2 - Canoni di leasing - area non sanitaria	1.514.104	-
BA2000	B.4.A - Fitti passivi	-	-
BA2030	B.4.B.2 - Canoni di noleggio - area non sanitaria	-	-

Note e commenti:

I risconti attivi rappresentano costi contabilizzati in base a documenti, (fatture passive), ricevuti nel corso dell'esercizio ma di competenza di anni successivi. In particolare, i risconti attivi su canoni di leasing area non sanitaria sono relativi a una fattura emessa dal fornitore Alba Leasing spa per l'immobile "Villa delle Rose" che fa riferimento al periodo 08/03/2017-07/03/2032.

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

11. Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2017	5.192.892
Saldo al 31/12/2016	4.595.380
Variazione	597.512

Tab. 28 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto – I parte

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
			Giroconti e Riclassific.	Assegnazioni dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nell'esercizio	Altre variazioni (+)	Altre variazioni (-)
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	1.696.001	399.458				
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	0					
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	437.638	-433.918		-150		
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0					
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0					
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0					
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0					
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	455.707			-132.852		
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0					
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	359.615		23.706	-77.313		
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0					
PAA110	ALTRE RISERVE:	0					
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0					
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0					
PAA140	Contributi da reinvestire	0				710.082	
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	1.105.929	-399.458				
PAA160	Riserve diverse	347.670					
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0					
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0					
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0					
PAA200	Altro	0					
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	155.491	37.329	0	0	0	0
	Utili (perdite) portate a nuovo	212.149	37.329				
	Rettifiche patrimoniali circolare Ministero Salute 25/3/13	-141.982					
	Copertura ammi.lli anni pregressi oper. Fonti Impieghi 2012	85.324					
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	37.329	-37.329				
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	4.595.380	0	23.706	-210.315	710.082	0

Tab. 28 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto – II parte

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Risultato di esercizio (+/-)	Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZ. DEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
				Copertura perdite	Sterilizza- zioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE		2.095.459		0	
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:		0			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione		3.570		52.689	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti		0			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88		0			
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		0			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro		0			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti		322.855		548.233	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		0			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		306.068		39.406	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		0			
PAA110	ALTRE RISERVE:		0			
PAA120	Riserve da rivalutazioni		0			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire		710.082			
PAA140	Contributi da reinvestire		433.918			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti		706.471			
PAA160	Riserve diverse		347.670			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:		0			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005		0			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		0			
PAA200	Altro		0			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0	192.820		0	
	Utili (perdite) portate a nuovo		249.478			
	Rettifiche patrimoniali circolare Ministero Salute 25/3/13		-141.982			
	Copertura ammi.lli anni pregressi oper. Fonti Impieghi 2012		85.324		0	
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	74.039	74.039			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	74.039	5.192.892	0	846.508	0

Tab. 29 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi) – I parte

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassific.
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnaz.	Estremi del provvedim.	Destinazione (tipologia beni acquisiti)		
PAA020	Per beni di prima dotazione:						
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014					437.638	
	... assegnati a partire dall'1/1/2014					437.638	
PAA030	Da Stato:						
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014						
	... assegnati a partire dall'1/1/2014						
PAA070	Da Regione:						
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014					456.799	
	... assegnati a partire dall'1/1/2014					102.840	
	D.G.R. 1272/2014, Piano Investimenti 2014-2015. Prima individuazione di interventi beneficiari - Assegnazione risorse agli Enti del Servizio Sanitario Regionale annualità 2014					352.868	
PAA080	del finanziamento Regionale	vincolato	2014	GRT 42/2015 DDRT 1301/2015	attrezzature san.	352.868	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014						
	... assegnati a partire dall'1/1/2014						
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:						
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014					359.615	
	... assegnati a partire dall'1/1/2014					359.615	
	autofinanziamento anno 2016				software impianti e macch. attrezzature san. mobili e arredi software impianti e macch. attrezzature san. impianti e macch. software	293.125	
	finalizzati anno 2016					66.490	
	autofinanziamento anno 2017					-	
	finalizzati anno 2017					-	

Tab. 29 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi) – II parte

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Assegnazioni dell'esercizio	Utilizzo per stanlizzaz. nell'esercizio	Altre variaz. (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:						
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014	-	150	- 433.918	3.570		
	... assegnati a partire dall'1/1/2014		- 150	- 433.918	3.570		
PAA030	Da Stato:						
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014						
	... assegnati a partire dall'1/1/2014						
PAA070	Da Regione:						
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014	-	- 122.852		322.868		4.490
	... assegnati a partire dall'1/1/2014		- 34.764		66.076		4.490
	D.G.R. 1272/2014, Piano Investimenti 2014-2015. Prima individuazione di interventi beneficiari - Assegnazione risorse agli Enti del Servizio Sanitario Regionale annualità 2014	-	- 98.088		254.780		
PAA080	del finanziamento Regionale						
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014						
	... assegnati a partire dall'1/1/2014						
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:						
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014	23.706	- 77.314		306.007	23.706	23.706
	... assegnati a partire dall'1/1/2014	23.706	- 77.314		306.007	23.706	23.706
	autofinanziamento anno 2016						
	finalizzati anno 2016	-	- 62.257		230.868		
	autofinanziamento anno 2017	-	- 12.464		54.026		
	finalizzati anno 2017	15.622	- 976		14.646	15.622	15.622
		8.084	- 1.617		8.467	8.084	8.084

Tab. 30 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2014 e precedenti	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2016 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				-
Incrementi				-
Utilizzi				-
Valore finale	-	-	-	-

Tab. 31 – Dettaglio contributi da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2014 e precedenti	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2016 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				-
Incrementi				-
Utilizzi				-
Valore finale	-	-	-	-

Note e commenti:

Il patrimonio netto rappresenta la dotazione di capitale aziendale al momento della costituzione dell'ente (cioè la differenza tra i valori dell'attivo e quelli del passivo patrimoniale), nonché tutte le modifiche che successivamente al momento costitutivo sono intervenute su tale dotazione iniziale per effetto sia della gestione annuale che di operazioni di variazione degli elementi patrimoniali (ad esempio rivalutazioni o svalutazioni). Il patrimonio aziendale nel corso dell'esercizio si incrementa per euro 807.827 per effetto della rettifica dei contributi in conto esercizio, delle plusvalenze da reinvestire e dell'utile 2017, mentre si decrementa per euro 210.315 per effetto della sterilizzazione dell'anno 2017.

Riepilogo sterilizzazioni

Di seguito viene riportata una tabella che riassume il totale delle sterilizzazioni di ammortamenti effettuate nel periodo 01/07/2008-31/12/2017 suddivise tra le sezioni del patrimonio netto delle quali sono andate in riduzione.

SEZIONE DEL PATRIMONIO NETTO	IMPORTO
Finanziamenti per investimenti	1.010.753
Finanziamenti per beni di prima dotazione	88.265
Finanziamenti da rettifica contributi in c/esercizio	116.719
Donazioni e lasciti finalizzati ad investimenti	0
Fondo di dotazione	61.681
di cui: relativi ad amm.ti di fabbricati di prima dotazione	61.681
relativi ad investimenti finanziati con alienazione di immobili (beni dismessi o per i quali è stata decisa l'alienazione)	0
Totale generale	1.277.418
Totale sterilizzazioni al 31/12/2016	1.067.103
Totale sterilizzazioni con contropartita a patrimonio netto dell'esercizio	210.315

A tale importo devono essere aggiunti:

la sterilizzazione del ricalcolo amm.ti previsto dal D.Lgs. 118/11 che ha comportato una riduzione dei finanziamenti per investimenti	-
la sterilizzazione dei cespiti finanziati con i fondi della Fonte impieghi 2012, riferita ad anni precedenti	85.324
Totale generale	1.362.742

Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

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

Fondo di dotazione

PN 02	Come previsto dal DM del 17/09/2012, nell'anno 2017 il fondo di dotazione è stato incrementato per effetto degli investimenti effettuati nell'esercizio con utili accantonati a riserva negli anni precedenti (euro 399.458).
--------------	---

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

12. Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2017	2.737.052
Saldo al 31/12/2016	2.803.346
Variazione	-66.294

Tab. 32 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonam. dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	66.600	-	-	- 18.460	70.140
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					-
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					-
PBA060	Altri fondi rischi	290.840	45.937	-	-	336.777
	Fondo rischi e oneri - mobilità 2008	275.840	-	-	-	275.840
	Fondo rischi e oneri - franchigia aggregata	15.000	-	-	-	15.000
	Fondo rischi e oneri - contenzioso dipendenti	-	45.937	-	-	45.937
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					-
PBA090	FSR vincolato da distribuire					-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	438.500	-	-	- 438.500	-
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	67.404	52.000	-	- 18.654	100.550
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	930.425	547.284	-	- 362.159	1.115.550
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	69.305	-	-	- 31.500	57.805
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:					
PBA210	Fondi integrativi pensione					-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	109.288	84.584	-	-	193.870
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni IMIG - PLS - MCA					-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	788.985	502.771	-	- 429.395	862.360
	Fondo acc.to incentivazione personale dipendente	164.378	162.171	95.424	- 267.024	134.949
	Fondo acc.to indennità accessorie personale dipendente	93.355	96.846	- 95.424	-	94.777
	Fondo progetti speciali personale dipendente	17.936	2.000	-	- 7.781	12.155
	Fondo ferie non godute	-	-	-	-	-
	Fondo fino 1% monte salari per EQUILIBRIO economico	78.782	37.301	-	- 6.480	109.603
	Altri fondi per pers. dipend. (oneri, irap, esclusività, ecc)	120.253	75.003	-	- 61.767	133.489
	Fondo interessi di mora	20.131	531	-	- 812	19.850
	Fondo perequativo libera professione	45.528	12.386	-	- 31.697	26.217
	Fondo riattiv. competenza econ. libera professione	44.265	34.345	-	- 33.835	44.775
	Altri fondi oneri e spese	204.357	82.188	-	-	286.545
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	2.803.346	1.232.576	-	- 1.298.869	2.737.052

Note e Commenti

I Fondi Rischi ed Oneri accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti aventi natura determinata, esistenza certa o probabile, e ammontare e data di sopravvenienza indeterminata alla data di chiusura del bilancio. I Fondi accolgono:

- Accantonamenti per passività la cui esistenza è solo probabile (Fondi Rischi);
- Accantonamenti corrispondenti alle quote non ancora utilizzate dei contributi finalizzati assegnati all'ente (Quote inutilizzate contributi);
- Accantonamenti per passività certe ma con ammontare e data accadimento indeterminate (Altri Fondi per Oneri e Spese).

Nell'esercizio, i fondi complessivamente accantonati dall'ente sono diminuiti di euro 66.294 e tale decremento deriva dalla somma algebrica fra gli accantonamenti e gli utilizzi del periodo.

Fondi Rischio

Fondo cause legali: accoglie gli importi destinati a coprire le passività potenziali legate alla conclusione di cause legali in corso. La stima delle passività è stata determinata a seguito dell'analisi effettuata dal legale incaricato e tiene conto della valutazione della probabilità di un esito negativo e dell'ammontare delle richieste effettuate dalle controparti.

Altri fondi area rischio: Il saldo al 31/12/2017 è costituito dagli accantonamenti destinati a coprire eventuali sopravvenienze passive che potrebbero derivare dal calcolo effettuato dalla Regione Toscana per le compensazioni 2008, dagli accantonamenti effettuati per la copertura del rischio aziendale legato ai sinistri rientranti nella franchigia a carico dell'azienda negli anni 2008 e 2009 e dagli accantonamenti effettuati per la copertura di eventuali esiti negativi dei contenziosi in essere con dipendenti dell'istituto.

Altri Fondi

Fondo Rinnovi Contrattuali: accoglie i costi maturati ma non ancora erogati derivanti dall'adeguamento delle condizioni economiche degli stipendi del personale dell'ente, (comparto e dirigenza), a seguito dei rinnovi del contratto collettivo nazionale di lavoro.

Fondi relativi al personale dipendente per 'incentivazioni' e 'indennità accessorie': accolgono gli importi maturati ma non ancora erogati che sono stati accantonati per tali voci a favore del personale dipendente a seguito di accordi contrattuali nazionali e/o aziendali;

Fondo per progetti speciali e aziendali: contiene gli accantonamenti effettuati per specifici progetti in corso, di interesse aziendale, previsti da accordi e intese definite a livello aziendale;

Fondo per ferie non godute: accoglie gli accantonamenti effettuati per tener conto delle ferie maturate e non godute che potrebbero essere pagate a personale dipendente;

Fondo fino 1% monte salari per equilibrio economico: accoglie gli accantonamenti effettuati per tener conto di possibili incrementi dei fondi di risultato a seguito del raggiungimento dell'equilibrio economico a livello regionale;

Altri fondi per il personale dipendente: Il saldo al 31/12/2017 è costituito dagli accantonamenti destinati a coprire gli oneri riflessi e l'IRAP a carico dell'Azienda sui fondi incentivazione e indennità accessorie (euro 111.357), l'indennità di esclusività e altri compensi o rimborsi dovuti al personale dipendente;

Fondo per interessi di mora: accoglie gli accantonamenti effettuati per tener conto di possibili contenziosi sui tempi di pagamento. Il fondo è stato costituito nell'esercizio 2008 per fronteggiare situazioni di criticità che si sarebbero potute generare in conseguenza del passaggio dei contratti in essere dal CSPO a ISPO, che è avvenuta il 01/07/2008 a seguito della nascita di quest'ultimo e della contemporanea messa in liquidazione del CSPO. Nel corso dell'esercizio si è provveduto a rideterminare l'importo del fondo per adeguarsi a quanto previsto dai principi contabili regionali (DDRT 4930/2018).

Fondi relativi all'attività di libera professione intramuraria: accolgono gli accantonamenti effettuati per coprire le somme già fatturate ma non ancora rimosse da corrispondere ai dipendenti e il fondo perequativo della libera professione;

Altri fondi oneri e spese: Il saldo al 31/12/2017 è costituito dai premi assicurativi ancora da regolarizzare (euro 12.510), dall'importo accantonato per i premi da corrispondere al direttore generale, al direttore amministrativo,

al direttore sanitario e al collegio sindacale (euro 248.336) e dall'importo accantonato per coprire il rimborso di quanto viene fatturato dalla gestione liquidatoria del CSPO per la conservazione degli archivi sanitari (euro 25.699).

Quote inutilizzate contributi

Tali fondi accolgono gli accantonamenti corrispondenti alle quote non ancora utilizzate dei contributi finalizzati assegnati all'ente. Di seguito si riporta il dettaglio di tali fondi e la movimentazione dei relativi contributi:

Tab. 33 – Dettaglio movimentazioni. quota inutiliz. contrib. da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLI QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 160	121/2016	Studio longitudinale toscano (sito) 2014- 2016 (assegnazione 2016) - Regione Toscana DDRT n. 702 del 17/02/2016 dec 11- 2016-3	2016	20.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Utilizzi per casistica DD 4930/2018	-	-	-	20.000	
					Totale	-	-	-	20.000	
PBA 160	122/2016	Progetto regionale di screening test hpv come test primario (8 anno) - Regione Toscana dr.ssa Carozzi - doc 11- 2016-5	2016	40.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Utilizzi per casistica DD 4930/2018	-	-	-	40.000	
					Totale	-	-	-	40.000	
PBA 160	129/2016	Estensione della fascia di età dello screening mammogr., introduz. di percorsi innovativi e centralizzazione del sistema informativo di ISPO - doc 11-2016-8	2016	400.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	166.300	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					Godimento beni di terzi	-	-	-	299.362	
					B.6) Costi del personale	-	-	2.500	49	
					Spese generali	-	-	19.000	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	4.291	
					Canoni di noleggio	-	-	-	93.502	
					Totale	-	-	21.500	378.500	
TOTALE				460.000	TOTALE	-	-	21.500	430.500	

Tab. 34 – Dettaglio movimentazioni quota inutiliz. contrib. vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGL. QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 170	102/2012	Contributo per restyling Unrà Mobae e acquisto mammografi	2012	3.000	B.1) Acquisti di beni	1.406	-	-	-	1.488
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Manutenzioni e riparazioni	106	-	-	-	
					Totale	1.512	-	-	-	
PBA 170	72/2013	Ricerca attiva malattie da lavoro	2013	15.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	1.525	-	1.489
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	20	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	10.194	-	-	
					B.6) Costi del personale	641	289	-	-	
					Imposte e tasse	-	882	-	-	
					Totale	661	11.344	1.525	-	
PBA 170	127/2016	Sorvegli. sanitaria e percorso clinico per gli ex esposti ad amianto e sviluppo linee di indirizzo per sorvegli. sanitaria di ex esposti ad altri cancerogeni occupaz. dr.ssa Chellini - doc 11-2016-7	2016	72.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	56	18	45.593
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	168	17.334	
					B.6) Costi del personale	-	-	117	59	
					Imposte e tasse	-	-	14	1.443	
					Spese generali	-	-	7.200	-	
					Totale	-	-	7.553	16.854	
PBA 170	101/2017	11-2017-9 - MIGLIORAMENTO DIFFUSIONE DEGLI SCREENING ONCOLOGICI NELLA REGIONE SICILIA - REGIONE SICILIA - DR. ZAPPA	2017	30.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	20.000
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	-	
PBA 170	110/2017	11-2017-15. ASSICURAZIONE DI QUALITA' NEGLI SCREENING ONCOLOGICI DELLA ASP CATANIA: DAGLI AUDIT DI QUALITA' ALLA FORMAZIONE - RESP. RANTELLINI - AZEN	2017	22.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	22.000
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	-	
PBA 170	114/2017	DOC. 11-2017-14 - DGRT 758/2017 - DD 12427 DEL 11/08/2017. INTESA STATO-REGIONI 53/CSR/2014 (PATTO PER LA SALUTE). ATTIVITA' DI SUPPORTO AL PIANO NAZI	2017	55.492	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	0
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	40.492	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	15.000	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	55.492	
TOTALE				197.452	TOTALE	2.173	11.344	9.078	74.346	100.550

Tab. 35 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca – I parte

DETTAGL. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2014 e precad.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 180	90/2012	Tailored screening for breast cancer in premenopausal women. A translational, randomized, population-based trial	2012	540.000	B.1) Acquisti di beni	-	24.659	-	-	19.312
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	8.004	68.593	57.659	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	11.771	13.175	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	1.764	-	
					Imposte e tasse	566	5.606	2.207	-	
					Oneri vari di gestione	307.000	-	279	-	
					Spese generali	-	-	19.407	-	
					Totale	315.569	110.629	54.490	-	
PBA 180	114/2013	Advance Care Planning, an Innovative Palliative Care Intervention to Improve Quality of Life in Cancer Patients - a Multi Centre Cluster Randomized Clinical Trial - Progetto ACTION	2013	511.225	B.1) Acquisti di beni	-	2.185	504	18	348.535
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	1.659	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	14.890	16.154	39.641	69.237	
					B.6) Costi del personale	1.263	1.143	289	-	
					Imposte e tasse	-	214	13	-	
					Oneri vari di gestione	12.651	198	2.369	261	
					Totale	28.805	19.694	42.617	71.175	
PBA 180	91/2014	Messa a punto di una procedura basata sulla prevenzione degli errori in fase pre-analitica, analitica e post-analitica nel processo relativo all'implementazione di programmi di screening basati sul test HPV primario	2014	165.000	Contributo / Fondo	-	-	29.613	63.052	-
					B.1) Acquisti di beni	989	217	181	-	
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	2.592	21.125	4.320	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	1.596	-	
					B.6) Costi del personale	-	5.880	-	-	
					Imposte e tasse	220	1.763	367	-	
					Oneri vari di gestione	77.929	3.392	-	-	
					Contributo / Fondo	-	-	-	-	
					Spese generali	-	11.000	-	-	
					Totale	81.730	43.378	23.159	63.052	
PBA 180	107/2014	Persistent organic pollutants and heavy metals levels: the role of diet, lifestyle and environment in a series of 456 residents of Tuscany in relation to breast cancer and non-Hodgkin lymphoma	2014	177.553	B.1) Acquisti di beni	-	2.508	1.031	9.445	26.327
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	38.878	48.844	41.477	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	2.454	2.454	2.048	
					Oneri vari di gestione	-	-	1.040	145	
					Spese generali	-	-	913	-	
					Totale	-	43.839	54.281	53.115	
PBA 180	85/2015	Progetto di sostegno alla rete dei Centri Operativi Regionali (COR) del Registro Nazionale dei Mesoteliomi (ReNaM) per la tempestività e la uniformità delle informazioni raccolte	2015	10.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	212
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	7.474	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	765	-	
					Imposte e tasse	-	526	-	-	
					Spese generali	-	-	1.000	-	
					Totale	-	8.000	1.768	-	
PBA 180	101/2015	Progetto di Supporto alla valutazione del piano nazionale per la Prevenzione 2014-2018	2015	30.800	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	7.209
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	451	23.141	-	
					Totale	-	451	23.141	-	
PBA 180	104/2015	Dama-2S: programma di intervento su alimentazione e attività fisica in donne giovani (25-49 anni) con familiarità per tumore della mammella	2015	70.000	B.1) Acquisti di beni	-	8.473	2.802	-	0
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	38.514	63	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	2.508	-	
					Oneri vari di gestione	-	2.279	8.361	-	
					Spese generali	-	-	7.000	-	
					Totale	-	10.752	59.184	63	

Tab. 35 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca – II parte

DETTAGL. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 180	112/2015	Tackling secondhand tobacco smoke and e-cigarette emissions: exposure assessment, novel interventions, impact on lung diseases and economic burden in diverse European populations. TheTackSHS Project	2015	156.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	114.926
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	8.961	29.284	
					B.6) Costi del personale	-	419	140	800	
					Imposte e tasse	-	-	-	1.459	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	419	9.102	31.553	
PBA 180	2/2016	Implementaz. programmi di screening: analisi delle barriere e dei fattori facilitanti, modificabili e non - seconda fase: sperimentazione di strumenti evidence based per la program. locale doc 11-2016-2	2016	10.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	25
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	2.975	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	6.000	-	
					Spese generali	-	-	1.000	-	
					Totale	-	-	9.975	-	
PBA 180	85/2016	Prostate cancer and psa screening: evaluation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer - dr. Zappa AIRC - doc 6-2016-1	2016	95.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	2.708	4.329	76
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	3.760	17.530	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	50.848	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	320	1.499	
					Oneri vari di gestione	-	-	5.501	-	
					Spese generali	-	-	8.636	-	
					Totale	-	-	71.574	23.349	
PBA 180	86/2016	Mammographic density and breast cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatory markers integrated approach - dr. Palli AIRC - doc 6-2016-2	2016	249.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	107	-	922
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	5.000	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	200.699	15.893	
					B.6) Costi del personale	-	-	462	-	
					Imposte e tasse	-	-	2.164	1.108	
					Oneri vari di gestione	-	-	10	-	
					Spese generali	-	-	22.636	-	
					Totale	-	-	231.076	17.000	
PBA 180	101/2016	Sistema di monitoraggio dell'applicaz. D. Lgs. di recepimento direttiva 2014/40/UE e di valutaz. dei suoi effetti sui comportamenti associati alla salute (MADES) - CCM 2015 ISS - dr. Gorini - doc 11-2016-6	2016	30.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	72
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	7.570	18.672	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	859	
					Imposte e tasse	-	-	530	1.297	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	0	
					Spese generali	-	-	1.000	-	
					Totale	-	-	9.100	20.828	
PBA 180	102/2016	Un sistema permanente di sorveglianza epidemiologica nei siti contaminati: implementazione dello studio epidemiologico (sentieri) - CCM 2015 - ISS dr.ssa Buzzoni - doc 11-2016-9	2016	30.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	22.596	
					B.6) Costi del personale	-	-	1.991	280	
					Imposte e tasse	-	-	604	1.710	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	2.720	-	
					Totale	-	-	5.315	24.685	
PBA 180	116/2016	Ambiente e salute nel PNIP 2014-2018: rete naz. di epidemiol ambientale, valutaz. impatto integrato sull'ambiente e salute, formaz. e comunicaz. (EPIAMBNET) dr.ssa Chielini - ASL 1 ROMA doc 11-2016-10	2016	25.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	28	-	17.648
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	590	824	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	3.410	
					Spese generali	-	-	2.500	-	
					Totale	-	-	3.118	4.234	

Tab. 35 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca – III parte

DETTAGL QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 180	132/2016	DAMA-25: progr. interv. su alimentazione e attività fisica in donne giovani (25-49 anni) con familiarità per tumore della mammella (II anno) - dr.ssa Masala - doc 6-2016-24	2016	70.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	932	-
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	9.690	48.389	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	448	
					Imposte e tasse	-	-	265	3.052	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	283	
					Spese generali	-	-	7.000	-	
					Totale	-	-	16.895	53.105	
PBA 180	137/2016	Percorso integrato di agopuntura, attività motoria adattata, dieta ed intervento psicologico nel trattam. del linfedema dell'arto superiore in donne operate di tumore al seno dr.ssa Muraca - doc 6-2016-38	2016	33.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	33.000
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	-	
PBA 180	77/2017	6-2017-1: PROSTATE CANCER AND PSA SCREENING: EVALUATION OF MOLECULAR TRIAGE METHODS TO DETECT CLINICALLY IMPORTANT PROSTATE CANCER - AIRC - DR. ZAPP	2017	155.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	29.914	32.097
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	4.790	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	67.791	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	407	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	122.903	
PBA 180	78/2017	6-2017-2: MAMMOGRAPHIC DENSITY AND BREAST CANCER PREVENTION: A METABOLIC EPIDEMIOLOGIC AND INFLAMMATORY MARKERS INTEGRATED APPROACH - AIRC - PALLI	2017	252.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	153	110.985
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	138.306	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	319	
					Imposte e tasse	-	-	-	1.984	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	254	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	141.015	
PBA 180	83/2017	6-2017-7: BREAST CANCER SCREENING AWARENESS TRIAL MHEALTH APPROACH ON EVIDENCE AND CONTROVERSY FOR A PERSONALISED INFORMED CHOICE - GISMA - DR. SSA M	2017	21.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	20.707
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	98	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	195	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	293	
PBA 180	99/2017	11-2017-5: Accesso alle cure, sostegno psicologico e sorveglianza epidemiologica delle patologie amianto correlate in Italia Univ. Piemonte Orientale	2017	70.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	69.923
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	77	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	77	
PBA 180	102/2017	11-2017-12: SORVEGLIANZA EPIDEMIOLOGICA DEI TUMORI PROFESSIONALVSISTEMA DI MONITORAGGIO RISCHI ONCOGENI OCCUPAZIONALI - INAL - DOTT. MILIGI D.G. 2	2017	300.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	300.000
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	-	

Tab. 35 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca – IV parte

DETTAGL. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017	
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017		
PBA 180	105/2017	11-2017-11 : SVILUPPO COMPETENZE TRASVERSALI DEGLI OPERATORI NEL COUNSELING MOTIVAZIONALE NEI CONTESTI DI SCREENING ONCOLOGICO - CCM 2015 - RESP. DR.	2017	15.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	1.027	13.571	
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-		
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	342		
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-		
					Imposte e tasse	-	-	-	-		
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-		
					Spese generali	-	-	-	-		
					Totale	-	-	-	1.429		
					TOTALE	426.104	237.362	600.697	627.675		7.116.560
					TOTALE	1.915.508					

Tab. 36 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da privati

DETTAGL. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 190	95/2009	Donazione finalizzata all'acquisto di un colonoscopia per lo screening dei tumori intestinali	2009	3.350	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	3.350
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	-	
PBA 190	103/2012	Donazione destinata all'acquisto di materiale informatico per il Centro Operativo Regionale dei Mesoteliomi Maligni	2012	2.000	B.1) Acquisti di beni	1.457	-	-	-	301
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Oneri vari di Gestione	212	-	-	-	
					Totale	1.669	-	-	-	
PBA 190	104/2012	Attivazione del nuovo sito internet e per lo sviluppo di strumenti di comunicazione aziendale	2012	2.000	B.1) Acquisti di beni	1.845	-	-	-	155
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Totale	1.845	-	-	-	
PBA 190	117/2016	Analisi epidemiologica, caratterizzazione morfologica, pattern prescrittivo e utilizzo di risorse sanitarie in pazienti affetti da cancro al polmone non a piccole cellule - dr. Barchiesi - doc 7-2016-109	2016	35.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	24.175	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	2.000	
					Imposte e tasse	-	-	-	1.625	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	3.500	
					Spese generali	-	-	3.500	-	
					Totale	-	-	3.500	31.500	
PBA 190	136/2016	E.P.C.A - appropriatezza economica del percorso integrato di cura - Roche s.p.a doc 6-2016-32	2016	60.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	54.000
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	6.000	-	
					Totale	-	-	6.000	-	
TOTALE				102.350	TOTALE	3.545	-	9.500	31.500	57.605

Note e Commenti

Il totale della colonna 'Fondo al 31/12/2017' delle tabelle 33, 34, 35 e 36 può essere verificato con quanto inserito nella colonna 'Valore finale' della tabella 32 per la voce 'Quote inutilizzate contributi'.

L'utilizzato 2017 delle tabelle in questione non è riscontrabile con la colonna 'Utilizzati' della tabella 32 poiché esse comprendono anche gli utilizzi dei contributi 2017 che, come previsto dal punto e), comma 1, dell'art. 29 del d. lgs. 118/2011, non transitano da fondo (per i contributi dell'esercizio si accantona a fondo solo la quota non spesa).

Per maggiore chiarezza di seguito si riportano due prospetti che riepilogano i contributi delle tabelle di cui sopra dividendo i contributi ante 2017 (al fine di permettere di verificare gli utilizzi), dai contributi 2017 (al fine di permettere di verificare gli accantonamenti).

Prospetto A – riepilogo contributi ante 2017 – I parte

DETTAGL. QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 160	121/2016	Studio longitudinale toscano (sto) 2014-2016 (assegnazione 2016) - Regione Toscana DDRT n. 702 del 17/02/2016 doc 11-2016-3	2016	20.000	-	-	-	20.000	-
PBA 160	122/2016	Progetto regionale di screening test hpv come test primario (8° anno) - Regione Toscana dr.ssa Carozzi - doc 11-2016-5	2016	40.000	-	-	-	40.000	-
PBA 160	129/2016	Estensione della fascia di età dello screening mammogr., introduz. di percorsi innovativi e centralizzazione del sistema informativo di ISPO - doc 11-2016-6	2016	400.000	-	-	21.500	378.500	-
TOTALE				460.000	-	-	21.500	438.500	-

DETTAGL. QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 170	102/2012	Contributo per restyling Unità Mobile e acquisto mammografi	2012	3.000	1.512	-	-	-	1.488
PBA 170	72/2013	Ricerca attiva malattie da lavoro	2013	15.000	681	11.344	1.525	-	1.469
PBA 170	127/2016	Sorvegli. sanitaria e percorso clinico per gli ex esposti ad amianto e sviluppo linee di indirizzo per sorvegli. sanitaria di ex esposti ad altri cancerogeni occupaz. dr.ssa Chellini - doc 11-2016-7	2016	72.000	-	-	7.553	18.854	45.593
TOTALE				90.000	2.193	11.344	9.078	18.854	48.550

DETTAGL. QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 180	90/2012	Telerec screening for breast cancer in premenopausal women. A translational, randomized, population-based trial	2012	540.000	315.569	110.629	94.490	-	19.312
PBA 180	114/2013	Advance Care Planning: an Innovative Palliative Care Intervention to Improve Quality of Life in Cancer Patients - a Multi Centre Cluster Randomized Clinical Trial. Progetto ACTION	2013	511.225	28.805	19.894	42.817	71.175	348.535
PBA 180	91/2014	Messa a punto di una procedura basata sulla prevenzione degli errori in fase pre-analitica, analitica e post-analitica nel processo relativo all'implementazione di programmi di screening basati sul test HPV primario	2014	165.000	81.730	43.378	23.159	63.052	-
PBA 180	107/2014	Persistent organic pollutants and heavy metals levels: the role of diet, lifestyle and environment in a series of 458 residents of Tuscany in relation to breast cancer and non-Hodgkin lymphoma	2014	177.583	-	43.839	54.281	52.115	26.327

Prospetto A – riepilogo contributi ante 2017 – II parte

DETTAGL QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 180	85/2015	Progetto di sostegno alla rete dei Centri Operativi Regionali (COR) del Registro Nazionale dei Mesoteliomi (ReNelt) per la tempestività e la uniformità delle informazioni raccolte	2015	10.000	-	8.000	1.788	-	212
PBA 180	101/2015	Progetto di Supporto alla valutazione del piano nazionale per la Prevenzione 2014-2018	2015	30.800	-	451	23.141	-	7.209
PBA 180	104/2015	Gama-25: programma di intervento su alimentazione e attività fisica in donne giovani (25-49 anni) con familiarità per tumore della mammella	2015	70.000	-	10.752	59.184	63	0
PBA 180	112/2015	Tackling secondhand tobacco smoke and e-cigarette emissions: exposure assessment, novel interventions, impact on lung diseases and economic burden in diverse European populations. TheTackSHS Project	2015	156.000	-	419	9.102	31.553	114.926
PBA 180	2/2016	Implementaz. programmi di screening: analisi delle barriere e dei fattori facilitanti, modificabili e non - seconda fase: sperimentazione di strumenti evidence based per la program. locale doc 11-2016-2	2016	10.000	-	-	9.975	-	25
PBA 180	85/2016	Prostate cancer and psa screening: evaluation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer - dr. Zappa ARC - doc 6-2016-1	2016	95.000	-	-	71.574	23.349	78
PBA 180	86/2016	Mammographic density and breast cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatory markers integrated approach - dr. Pali ARC - doc 6-2016-2	2016	249.000	-	-	231.078	17.000	922
PBA 180	101/2016	Sistema di monitoraggio dell'applicaz. D. Lgs. di recepimento direttiva 2014/40/UE e di valutaz. dei suoi effetti sui comportamenti associati alla salute (MADES) - CCM 2015 ISS - dr. Gorini - doc 11-2016-5	2016	30.000	-	-	9.160	20.828	72
PBA 180	102/2016	Un sistema permanente di sorveglianza epidemiologica nei siti contaminati: implementazione dello studio epidemiologico (sentieri) - CCM 2015 - ISS dr.ssa Buzzoni - doc 11-2016-9	2016	30.000	-	-	5.315	24.685	-
PBA 180	116/2016	Ambiente e salute nel PNP 2014-2018: rete naz. di epidemiol. ambientale, valutaz. impatto integrato sull'ambiente e salute, formaz. e comunicaz. (EPAMHNET) dr.ssa Chelini - ASL 1 ROMA, doc 11-2016-10	2016	25.000	-	-	3.118	4.234	17.648

Prospetto A – riepilogo contributi ante 2017 – III parte

DETTAGL QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 180	132/2016	DAMA-25: progr. interv. su alimentazione e attività fisica in donne giovani (25-49 anni) con familiarità per tumore della mammella (8 anno) - dr.ssa Masala - doc 6- 2016-24	2016	70.000	-	-	16.895	53.105	-
PBA 180	137/2016	Percorso integrato di agopuntura, attività motoria adattata, dieta ed intervento psicologico nel trattam. del linfedema dell'arto superiore in donne operate di tumore al seno dr.ssa Muraca - doc 6-2016-38	2016	33.000	-	-	-	-	33.000
TOTALE				2.202.588	426.104	237.362	608.697	342.159	968.266

DETTAGL QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 190	95/2009	Donazione finalizzata all'acquisto di un colonscopio per lo screening dei tumori intestinali	2009	3.350	-	-	-	-	3.350
PBA 190	103/2012	Donazione destinata all'acquisto di materiale informatico per il Centro Operativo Regionale dei Mesoteliomi Maligni	2012	2.000	1.699	-	-	-	301
PBA 190	104/2012	Attivazione del nuovo sito internet e per lo sviluppo di strumenti di comunicazione aziendale	2012	2.000	1.845	-	-	-	155
PBA 190	117/2016	Analisi epidemiologica, caratterizzaz. morfologica, pattern prescrittivo e utilizzo di risorse sanitarie in pazienti affetti da cancro al polmone non a piccole cellule - dr. Barchiesi - doc 7-2016-109	2016	35.000	-	-	3.500	31.500	-
PBA 190	136/2016	E.P.C.A - appropriatezza economica del percorso integrato di cura - Roche s.p.a. doc 6-2016-32	2016	60.000	-	-	6.000	-	54.000
TOTALE				102.350	3.545	-	9.500	31.500	57.805

Prospetto B – riepilogo contributi 2017 – I parte

DETTAGL. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 170	101/2017	11-2017-9 - MIGLIORAMENTO DIFFUSIONE DEGLI SCREENING ONCOLOGICI NELLA REGIONE SICILIA - DR. ZAPPA	2017	30.000	-	-	-	-	30.000
PBA 170	110/2017	11-2017-15. ASSICURAZIONE DI QUALITA' NEGLI SCREENING ONCOLOGICI DELLA ASP CATANIA: DAGLI AUDIT DI QUALITA' ALLA FORMAZIONE - RESP. MANTELLINI - AZIEN	2017	22.000	-	-	-	-	22.000
PBA 170	114/2017	DOC. 11-2017-14. DGRT 758/2017 - DD 12427 DEL 11/08/2017. RITESA STATO-REGIONI 53/CSR/2014 (PATTO PER LA SALUTE). ATTIVITA' DI SUPPORTO AL PIANO NAZI	2017	55.492	-	-	-	55.492	0
TOTALE				107.492	-	-	-	55.492	52.000

DETTAGL. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2017
			Esercizio	Importo contrib.	Esercizio 2014 e preced.	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
PBA 180	77/2017	6-2017-1 : PROSTATE CANCER AND PSA SCREENING: EVALUATION OF MOLECULAR TRIAGE METHODS TO DETECT CLINICALLY IMPORTANT PROSTATE CANCER - AIRC - DR. ZAPP	2017	155.000	-	-	-	122.903	32.097
PBA 180	78/2017	6-2017-2: MAMMOGRAPHIC DENSITY AND BREAST CANCER PREVENTION: A METABOLOMIC EPIGENETIC AND INFLAMMATORY MARKERS INTEGRATED APPROACH - AIRC - PALLI	2017	252.000	-	-	-	141.015	110.985
PBA 180	83/2017	6-2017-7-: BREAST CANCER SCREENING AWARENESS TRIAL. MHEALTH APPROACH ON EVIDENCE AND CONTROVERSY FOR A PERSONALISED INFORMED CHOICE - GISMA - DR. SSA M	2017	21.000	-	-	-	293	20.707
PBA 180	99/2017	11-2017-5: Accesso alle cure, sostegno psicologico e sorveglianza epidemiologica delle patologie amianto correlate in Italia Univ. Piemonte Orientale	2017	70.000	-	-	-	77	69.923