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° 373 del 15 DIC. 2020

Oggetto: Adozione del Bilancio di Esercizio dell'Istituto Anno 2019	
Struttura Proponente	S.S. Programmazione e Gestione Risorse Economiche
	Dipartimento Amministrativo
	Responsabile del procedimento
	Estensore
ALLEGATI N° 9	

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE ☐

Conti Economici			
Spesa	**Descrizione Conto**	**Codice**	**Anno Bilancio**

Eseguibile a norma di Legge dal 29-12-2020

Pubblicato a norma di Legge il 15 DIC. 2020

Inviato al Collegio Sindacale il 15 DIC. 2020

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 disposizioni 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 e Investimenti della Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale 7934 del 29/05/2020 "DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana". Aggiornamento della casistica per l'applicazione dei principi contabili nelle aziende e negli enti del Servizio Sanitario della Regione Toscana. Modifiche al decreto dirigenziale n. 6068 del 17 aprile 2019" 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. 317 del 21/12/2018 di adozione del bilancio preventivo per l'anno 2019 e del bilancio pluriennale 2019-2021 dell'Istituto;

Tenuto conto delle indicazioni fornite dalla Regione Toscana ai fini della chiusura dei bilanci degli esercizi al 31/12/2019;

Preso atto dei Decreti Dirigenziali del Settore Contabilità e Investimenti n. 685/2019, n. 11373/2019 e n. 21704/2019 relativi all'erogazione di cassa ad ISPRO di complessivi 7,666 Ml di euro assegnati dalla Delibera di Giunta Regionale n. 1375/2018 e n. 1557/2019 quale contributo a valere del Fondo Sanitario Indistinto Regionale per l'anno 2019;

Vista la deliberazione GRT n. 782 del 22/06/2020 di assegnazione conclusiva delle risorse finanziarie alle Aziende e agli Enti del Servizio Sanitario Regionale ai fini della chiusura dei bilanci di esercizio 2019, 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 2019 dei costi e dei ricavi per mobilità infra-regionale, extra-regionale ed internazione (Allegato D);

Dato atto, inoltre, che il Bilancio di Esercizio dell'anno 2019 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 "Intesa Sanpaolo SpA" sulla base delle quali risulta la seguente situazione di cassa al 31/12/2019:

Descrizione	Totale
Fondo cassa al 01/01/2019	2.760.779,63
Incassi	21.778.704,39
Pagamenti	19.168.744,40
Saldo di cassa al 31/12/2019	5.370.739,32

Visti, quali parti integranti e sostanziale del presente atto, gli allegati:

1) "Stato Patrimoniale";
2) "Conto Economico";
3) "Rendiconto Finanziario";
4) "Nota integrativa al Bilancio";
5) "Prospetto SIOPE e disponibilità liquide (DM 23/12/2009)";
6) "Prospetto flussi di cassa";
7) "Attestazione dei tempi di pagamento (art. 41, comma 1, d.l. 66 del 24/04/2014, convertito con modificazioni dalla l. 89 del 23/06/2014");
8) "Prospetto attività sociali";
9) "Relazione sulla gestione";

Preso atto che dal Bilancio di esercizio anno 2019 emerge un utile di euro 16.589;

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;

D E L I B E R A

Per quanto esposto in narrativa che espressamente si richiama:

1. Di adottare il Bilancio di Esercizio per l'anno 2019 così composto:

   1) "Stato Patrimoniale";
   2) "Conto Economico";
   3) "Rendiconto Finanziario";
   4) "Nota integrativa al Bilancio";
   5) "Prospetto SIOPE e disponibilità liquide (DM 23/12/2009)";
   6) "Prospetto flussi di cassa";
   7) "Attestazione dei tempi di pagamento (art. 41, comma 1, d.l. 66 del 24/04/2014, convertito con modificazioni dalla l. 89 del 23/06/2014");
   8) "Prospetto attività sociali";
   9) "Relazione sulla gestione";

tutti allegati al presente atto quale parte integrante e sostanziale e che evidenziano le seguenti risultanze finali:

STATO PATRIMONIALE

Attivo	15.275.898
Passivo	9.851.044
Patrimonio Netto	**5.424.854**

CONTO ECONOMICO

Ricavi	20.845.101
Costi	20.828.512
Utile	**16.589**

2. Di dare atto che dal Bilancio di esercizio emerge un utile di euro 16.589 derivante dall'esercizio stesso e che per tale utile 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, per future necessità;

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)

ELENCO DEGLI ALLEGATI

Allegato 1 :	Stato Patrimoniale	n. pagine 6
Allegato 2 :	Conto Economico	n. pagine 4
Allegato 3 :	Rendiconto Finanziario	n. pagine 4
Allegato 4 :	Nota Integrativa al bilancio	n. pagine 142
Allegato 5 :	Prospetto SIOPE e disponibilità liquide (DM 23/12/2009)	n. pagine 6
Allegato 6 :	Prospetto flussi di cassa	n. pagine 3
Allegato 7:	Attestazione dei tempi di pagamento	n. pagine 2
Allegato 8:	Prospetto attività sociali	n. pagine 2
Allegato 9:	Relazione sulla Gestione del Direttore Generale	n. pagine 47

Strutture aziendali da partecipare :

S.S. Bilancio e Contabilità c/terzi Azienda USL Toscana Centro
S.S. Programmazione e Gestione Risorse Economiche ISPRO

ISPRO

Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica

Istituto per lo Studio, la Prevenzione e la Rete Oncologica

Bilancio di esercizio 2019

Servizio Sanitario della Toscana

Allegato 1)

Istituto per lo studio, la Prevenzione e la Rete Oncologica

Bilancio d'esercizio 2019

Adottato con delibera del Direttore generale n° 373 del 16/12/2020

Stato patrimoniale

ISPRO (Istituto per lo Studio, la Prevenzione e la Rete Oncologica)

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 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018 *Importo*	VARIAZIONE 2019/2018 *%*
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali			60.956	18.384	42.572	231,6%
1) Costi d'impianto e di ampliamento					-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo					-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			8.375	14.384	-6.009	-41,8%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali			52.581	4.000	48.581	1214,5%
II Immobilizzazioni materiali			1.137.603	1.503.169	-365.566	-24,3%
1) Terreni			-	-	-	-
a) Terreni disponibili					-	-
b) Terreni indisponibili					-	-
2) Fabbricati			3.271	3.420	-149	-4,4%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)					-	-
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			*3.271*	*3.420*	*-149*	*-4,4%*
3) Impianti e macchinari			125.176	114.586	10.590	9,2%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			836.782	1.194.724	-357.942	-30,0%
5) Mobili e arredi			172.375	190.439	-18.064	-9,5%
6) Automezzi			-	-	-	-
7) Oggetti d'arte					-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali					-	-
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			-	-	-	-
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (*con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo*)	-	4.125	4.125	4.219	-94	-2,2%
1) Crediti finanziari	-	4.125	4.125	4.219	-94	-2,2%
a) Crediti finanziari v/Stato			-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione			-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate			-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri		*4.125*	*4.125*	*4.219*	*-94*	*-2,2%*
2) Titoli			-	-	-	-
a) Partecipazioni					-	-
b) Altri titoli					-	-
Totale A)			1.202.684	1.525.772	-323.088	-21,2%
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze			140.435	170.764	-30.329	-17,8%
1) Rimanenze beni sanitari			131.654	160.633	-28.979	-18,0%
2) Rimanenze beni non sanitari			8.780	10.131	-1.351	-13,3%
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*)	7.203.366	-	7.203.366	11.793.349	-4.589.983	-38,9%
1) Crediti v/Stato	599	-	599	575	24	4,2%
a) Crediti v/Stato - parte corrente	*599*	-	*599*	*575*	*24*	*4,2%*

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*			Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
					Importo	%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	599		599	575	24	4,2%
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	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	2.402.902	-	2.402.902	2.585.960	-183.058	-7,1%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	2.393.342	-	2.393.342	2.576.400	-183.058	-7,1%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	2.281.428	-	2.281.428	2.540.887	-259.459	-10,2%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	59.500	-	59.500	553.175	-493.675	-89,2%
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	2.221.928	-	2.221.928	1.987.712	234.216	11,8%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	111.914		111.914	35.513	76.401	215,1%
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	3.670.879	-	3.670.879	7.680.425	-4.009.546	-52,2%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.549.577	-	3.549.577	7.505.042	-3.955.465	-52,7%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	121.302	-	121.302	175.383	-54.081	-30,8%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	39.413	-	39.413	15.301	24.112	157,6%
7) Crediti v/altri	1.089.572	-	1.089.572	1.511.088	-421.516	-27,9%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni					-	-
IV Disponibilità liquide			5.428.072	2.809.489	2.618.583	93,2%
1) Cassa			-	-	-	-
2) Istituto Tesoriere			5.370.739	2.760.780	2.609.959	94,5%
3) Tesoreria Unica					-	-
4) Conto corrente postale			57.333	48.709	8.624	17,7%
Totale B)			12.771.873	14.773.602	-2.001.729	-13,5%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi					-	-
II Risconti attivi			1.301.340	1.407.356	-106.016	-7,5%
Totale C)			1.301.340	1.407.356	-106.016	-7,5%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			15.275.898	17.706.730	-2.430.832	-13,7%
D) CONTI D'ORDINE						

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	*Importi*: Euro

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
1) Canoni di leasing ancora da pagare	14.767.627	15.862.970	-1.095.343	-6,9%
2) Depositi cauzionali			-	-
3) Beni in comodato			-	-
4) Altri conti d'ordine			-	-
Totale D)	**14.767.627**	**15.862.970**	**-1.095.343**	**-6,9%**

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	*%*
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	2.095.459	2.095.459	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti	941.672	1.106.405	-164.733	-14,9%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	465.770	465.920	-150	0,0%
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	117.894	221.156	-103.262	-46,7%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	358.008	419.329	-61.321	-14,6%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	433.427	536.295	-102.868	-19,2%
IV Altre riserve	1.735.640	1.735.640	-	0,0%
V Contributi per ripiano perdite			-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo	202.067	266.860	-64.793	-24,3%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	16.589	9.247	7.342	79,4%
Totale A)	5.424.854	5.749.906	-325.052	-5,7%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-
2) Fondi per rischi	46.055	357.457	-311.402	-87,1%
3) Fondi da distribuire			-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	2.152.529	2.992.652	-840.123	-28,1%
5) Altri fondi oneri	1.008.274	1.544.086	-535.812	-34,7%
Totale B)	3.206.858	4.894.195	-1.687.337	-34,5%
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	586.083	-	586.083	-	586.083	-
4) Debiti v/Comuni	-		-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	1.646.539	-	1.646.539	2.876.044	-1.229.505	-42,7%
a) *Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità*	1.197.493	-	1.197.493	2.289.303	-1.091.810	-47,7%
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*	449.045	-	449.045	586.741	-137.696	-23,5%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	11.422	-11.422	-100,0%
7) Debiti v/fornitori	2.137.326	-	2.137.326	2.347.119	-209.793	-8,9%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-		-	-	-	-
9) Debiti tributari	491.970	-	491.970	568.049	-76.079	-13,4%
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	366.418	-	366.418	374.376	-7.958	-2,1%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*			Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
					Importo	%
12) Debiti v/altri	1.415.849	-	1.415.849	885.619	530.230	59,9%
Totale D)	**6.644.185**		**6.644.185**	**7.062.629**	**-418.444**	**-5,9%**
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi					-	-
2) Risconti passivi			-	-	-	-
Totale E)			**-**	**-**	**-**	**-**
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			**15.275.898**	**17.706.730**	**-2.430.832**	**-13,7%**
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			14.767.627	15.862.970	-1.095.343	-6,9%
2) Depositi cauzionali					-	-
3) Beni in comodato					-	-
4) Altri conti d'ordine					-	-
Totale F)			**14.767.627**	**15.862.970**	**-1.095.343**	**-6,9%**

IL DIRETTORE GENERALE
(Prof. Gianni Amunni)

Allegato 2)

Istituto per lo studio, la Prevenzione e la Rete Oncologica

Bilancio d'esercizio 2019

Adottato con delibera del Direttore generale n° 383 del 15/12/2020

Conto economico

CONTO ECONOMICO	*Importi*: Euro

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto interministeriale 20/03/2013*	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	**8.685.803**	**10.891.515**	**-2.205.712**	**-20,3%**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	8.077.000	8.391.500	-314.500	-3,7%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	440.156	-440.156	-100,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA			-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA			-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		440.156	-440.156	-100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici		-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	608.803	1.223.085	-614.282	-50,2%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	450.000	430.500	19.500	4,5%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	158.803	792.585	-633.782	-80,0%
4) da privati			-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	836.774	-836.774	-100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	**-62.520**	**-212.901**	**150.381**	**-70,6%**
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**1.428.538**	**545.397**	**883.141**	**161,9%**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**8.981.610**	**8.392.557**	**589.053**	**7,0%**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	8.606.112	8.000.695	605.417	7,6%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	375.453	391.862	-16.409	-4,2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	45	-	45	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	**161.639**	**141.312**	**20.327**	**14,4%**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	**278.826**	**389.409**	**-110.583**	**-28,4%**
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	**330.121**	**252.868**	**77.253**	**30,6%**
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
9) Altri ricavi e proventi	**322.277**	**2.029.363**	**-1.707.086**	**-84,1%**
Totale A)	**20.126.293**	**22.429.520**	**-2.303.227**	**-0**
			-	-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-	-
1) Acquisti di beni	**1.721.870**	**1.449.986**	**271.884**	**18,8%**
a) Acquisti di beni sanitari	1.632.253	1.376.270	255.983	18,6%
b) Acquisti di beni non sanitari	89.617	73.716	15.901	21,6%
2) Acquisti di servizi sanitari	**1.327.721**	**1.201.715**	**126.006**	**10,5%**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	168.450	173.823	-5.373	-3,1%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera			-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale			-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario			-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	219.171	237.121	-17.950	-7,6%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		11.702	-11.702	-100,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	800.710	648.489	152.221	23,5%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	139.390	130.580	8.810	6,7%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			-	-

CONTO ECONOMICO	*Importi*: Euro

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	*%*
			-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	**3.893.803**	**4.327.313**	**-433.510**	**-10,0%**
a) Servizi non sanitari	3.182.532	3.531.836	-349.304	-9,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	704.117	794.790	-90.673	-11,4%
c) Formazione	7.154	687	6.467	941,3%
4) Manutenzione e riparazione	**620.777**	**1.009.339**	**-388.562**	**-38,5%**
5) Godimento di beni di terzi	**1.663.835**	**1.675.464**	**-11.629**	**-0,7%**
6) Costi del personale	**8.709.440**	**8.129.026**	**580.414**	**7,1%**
a) Personale dirigente medico	3.171.875	2.860.353	311.522	10,9%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.458.345	1.315.795	142.550	10,8%
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.492.605	2.437.987	54.618	2,2%
d) Personale dirigente altri ruoli	298.368	292.133	6.235	2,1%
e) Personale comparto altri ruoli	1.288.246	1.222.758	65.488	5,4%
7) Oneri diversi di gestione	**687.241**	**1.316.332**	**-629.091**	**-47,8%**
8) Ammortamenti	**435.458**	**343.322**	**92.136**	**26,8%**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	10.207	7.862	2.345	29,8%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	150	150	-0	-0,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	425.101	335.310	89.791	26,8%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	32.029	-	32.029	-
10) Variazione delle rimanenze	**30.328**	**-16.646**	**46.974**	**-282,2%**
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	28.978	-13.620	42.598	-312,8%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	1.350	-3.026	4.376	-144,6%
11) Accantonamenti	**706.146**	**2.411.139**	**-1.704.993**	**-70,7%**
a) Accantonamenti per rischi		-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	588.415	2.264.144	-1.675.729	-74,0%
d) Altri accantonamenti	117.731	146.995	-29.264	-19,9%
Totale B)	**19.828.647**	**21.846.990**	**-2.018.343**	**-9**
			-	-
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**297.646**	**582.530**	**-284.884**	**-9**
			-	-
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	-
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	**264**	**8**	**256**	**3194,1%**
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**112**	**13**	**99**	**765,2%**
Totale C)	**151**	**-5**	**156**	**-31**
			-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-	-
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)			-	-
			-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-	-
1) Proventi straordinari	**718.544**	**238.786**	**479.758**	**200,9%**
a) Plusvalenze			-	-
b) Altri proventi straordinari	718.544	238.786	479.758	200,9%
2) Oneri straordinari	**303.972**	**129.292**	**174.680**	**135,1%**
a) Minusvalenze		-	-	-
b) Altri oneri straordinari	303.972	129.292	174.680	135,1%
Totale E)	**414.572**	**109.494**	**305.078**	**278,6%**
			-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**712.369**	**692.019**	**20.350**	**2,9%**
			-	-
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			-	-
1) IRAP	**654.051**	**641.042**	**13.009**	**2,0%**
a) IRAP relativa a personale dipendente	583.200	564.996	18.204	3,2%

CONTO ECONOMICO	*Importi*: Euro

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	52.444	54.132	-1.688	-3,1%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	18.406	21.914	-3.508	-16,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali			-	-
2) IRES	**41.730**	**41.730**	-	**0,0%**
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	**695.781**	**682.772**	**13.009**	**1,9%**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	16.589	9.247	7.342	79,4%

IL DIRETTORE GENERALE
(Prof. Gianni Amunni)

Allegato 3)

ISPRO

Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica

Bilancio d'esercizio 2019

Adottato con delibera del Direttore generale n° 383 del 15/12/2019

Rendiconto finanziario

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2019	ANNO 2018
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	**risultato di esercizio**	**16.588**	**9.247**
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	150	150
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	425.101	335.310
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	10.207	7.862
Ammortamenti		**435.458**	**343.322**
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	**-330.121**	**-252.868**
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		**-330.121**	**-252.868**
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		**0**	**0**
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	32.029	
(-)	*utilizzo fondi svalutazioni**	-70.230	-1.982.349
- Fondi svalutazione di attività		**-38.201**	**-1.982.349**
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.216.018	3.139.594
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.903.354	-982.451
- Fondo per rischi ed oneri futuri		**-1.687.336**	**2.157.143**
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		**-1.603.611**	**274.495**
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali*	586.682	1
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso comune*		0
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche*	-1.229.505	763.469
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso arpa*	0	0
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso fornitori*	-190.749	-658.182
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti tributari*	-76.079	54.135
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza*	-7.958	26.015
(+)/(-)	*aumento/diminuzione altri debiti*	518.810	-36.796
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti (esci forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)**	**-399.399**	**148.642**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione ratei e risconti passivi**	0	**-23.989**
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto specia*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a st*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione*	184.536	167.982
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune*		0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao*	3.979.843	1.224.470
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA*		0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario*	-24.095	1.271
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri*	487.991	-52.790
(+)/(-)	**diminuzione/aumento di crediti**	**4.628.275**	**1.340.933**
(+)/(-)	*diminuzione/aumento del magazzino*	30.329	-16.646
(+)/(-)	*diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino*		0
(+)/(-)	**diminuzione/aumento rimanenze**	**30.329**	**-16.646**
(+)/(-)	**diminuzione/aumento ratei e risconti attivi**	**106.016**	**108.121**
Totale operazioni di gestione reddituale		**4.365.221**	**1.557.061**

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2019	ANNO 2018
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	-1.507
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-52.779	0
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Immateriali**	**-52.779**	**-1.507**
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse**	**0**	**0**
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	0	0
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-34.489	-50.142
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-18.462	-682.621
(-)	Acquisto mobili e arredi	-6.733	-175.413
(-)	Acquisto automezzi	0	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	0	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	0	0
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Materiali**	**-59.684**	**-908.176**
	variazione per ricalcolo ammortamenti	0	0
	variazione per sterilizzazione ammortamenti	330.121	252.868
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	0
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse**	**0**	**0**
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie**	**0**	**0**
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	4.125
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse**	**0**	**4.125**
(+/-)	**Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni**	**-19.044**	**25.572**
B - Totale attività di investimento		**-100.614**	**-627.116**

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+)	**aumento fondo di dotazione**	**0**	**0**
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-164.582	11.621
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-177.057	536.145
(+)/(-)	**aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto**	**-341.639**	**547.766**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere***	**0**	**0**
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
C - Totale attività di finanziamento		**-341.639**	**547.766**

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO	ANNO 2019	ANNO 2018
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	2.618.584	1.752.204
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	2.618.584	1.752.204
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0

IL DIRETTORE GENERALE

(Prof. Gianni Amuanì)

Allegato 4)

ISPRO

Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica

Bilancio d'esercizio 2019

Adottato con delibera del Direttore generale n° 38 del 15/12/2020

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, 4930/2018, 6068/2019 e 7934/2020), 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 2019 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'IVA 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. AOOGRT87465 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 atri 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 31.12.2019

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

	T1				T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2018	di cui Personale Part Time al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019	di cui Personale Part Time al 31/12/2019	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico veterinaria	30	1	31	1	348,63	1.446.655	976.198
- Sanitaria	17	1	17	1	147,13	755.423	375.603
Comparto							
- Categoria Ds	9		7		95,00	250.789	48.499
- Categoria D	51	5	52	5	587,31	1.435.232	155.516
- Categoria C							
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
- Categoria D							
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
- Categoria Ds	1		1		22,49	59.515	4.641
- Categoria D			1				
- Categoria C							
- Categoria Bs	4		4		48,00	95.030	9.634
- Categoria B	1		1		20,00	35.202	3.560
- Categoria A	1		1		11,81	20.452	2.252
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	4		4		40,00	150.492	94.855
Comparto							
- Categoria Ds	2		2		24,00	62.112	15.421
- Categoria D	20	2	18	2	202,76	459.189	53.017
- Categoria C	4		4		43,50	94.692	8.375
- Categoria Bs							
- Categoria B	4		4		48,00	89.342	8.721
- Categoria A	1	1	1	1	8,97	14.009	1.624

(*) E' compreso 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 31.12.2019

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	**Personale in comando al 31/12/2018 ad altri enti**	**Personale in comando al 31/12/2018 da altri enti**	**Personale in comando al 31/12/2019 ad altri enti**	**Personale in comando al 31/12/2019 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		1
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale		1	1	
Comparto				
- Categoria Ds		1		
- Categoria D	4	2	2	1
- Categoria C			1	
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	**Personale al 31/12/2018**	**di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2018**	**Personale al 31/12/2019**	**di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2019**
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 2018	**uomini-anno anno 2019**
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 2018	**uomini-anno anno 2019**
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	2,00	2,29
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
comparto	8,00	4,44

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2018	**uomini-anno anno 2019**
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 31/12/2018	**Personale al 31/12/2019**
MEDICINA DI BASE		
MMG		
PLS		
Continuità Assistenziale		
Emergenza Sanitaria Territoriale		
Medicina dei Servizi		
Spec. Ambul.		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	60.956
Saldo al 31/12/2018	18.384
	42.572

La composizione delle Immobilizzazioni immateriali è la seguente:

Descrizione	Valore al 31/12/2019	Valore al 31/12/2018	Variazione
Costi d'impianto ed ampliamento	-	-	-
Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
Diritti di brevetto e utilizzazione opere d'ingegno	8.375	14.384	- 6.009
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-
Altre immobilizzazioni immateriali	52.581	4.000	48.581
Totale Immobilizzazioni immateriali	**60.956**	**18.384**	**42.572**

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	Giroconti e Riclassificaz.	Rivalutaz.	Svalutaz.	Acquisiz. e costruzioni in economia	Manutenz. Increment.	Interessi capitaliz.	Dismissioni (valore netto)	Amm.ti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento					-									-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-									-
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo					-									-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-									-
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'in	172.274			- 157.890	14.384								- 6.009	8.375
	di cui soggetti a sterilizzazione	91.833			- 77.449	14.384								- 6.009	8.375
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-			-	-									-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali					-									-
	di cui soggette a sterilizzazione					-									-
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					-									-
	di cui soggette a sterilizzazione					-									-
AAA160	Migliorie su beni di terzi	152.167			- 148.167	4.000				52.779				- 4.198	52.581
	di cui soggette a sterilizzazione	84.612			- 80.612	4.000				52.779				- 4.198	52.581
AAA180	Pubblicità					-									-
	di cui soggette a sterilizzazione					-									-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	324.441	-	-	- 306.057	18.384	-	-	-	52.779	-	-	-	- 10.207	60.956
	di cui soggette a sterilizzazione	176.444	-	-	- 158.061	18.383	-	-	-	52.779	-	-	-	- 10.207	60.955

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 31/12/2019 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 31/12/2019 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 31/12/2019 non risultano valorizzazioni relative a tale voce.

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2018	-
Acquisizioni dell'esercizio	-
Rivalutazione dell'esercizio	-
Svalutazione dell' esercizio	-
Cessioni dell'esercizio	-
Giroconti positivi (riclassificazione)	-
Giroconti negativi (riclassificazione)	-
Ammortamenti dell'esercizio	-
Saldo al 31/12/2019	**-**

Al 31/12/2019 non risultano valorizzazioni relative alla voce "immobilizzazioni in corso e acconti".

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	1.137.604
Saldo al 31/12/2018	1.503.170
Variazione	-365.566

La composizione delle immobilizzazioni materiali è la seguente:

Descrizione	Valore al 31/12/2019	Valore al 31/12/2018	Variazione
Terreni	-	-	-
Fabbricati indisponibili	3.271	3.420	- 149
Fabbricati disponibili	-	-	-
Fabbricati destinati alla vendita	-	-	-
Impianti e macchinari	125.176	114.586	10.590
Attrezzature sanitarie e scientifiche	836.782	1.194.725	- 357.943
Mobili e arredi	172.375	190.439	- 18.064
Automezzi	-	-	-
Altri beni	-	-	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-
Totale Immobilizzazioni materiali	**1.137.604**	**1.503.170**	**- 365.566**

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutaz.	Svalutaz.	Fondo amm.to	Valore netto iniziale	Girocont. e Riclassific.	Rivalutaz.	Svalutaz.	Ricalcolo amm.ti anni precedenti	Acquisiz. e costruzioni in economia	Manutenz. increment.	Interessi capitaliz.	Dismissioni (valore netto)	Amm.ti	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)	4.993			- 1.573	3.420					-			-	- 150		3.270
	di cui soggetti a sterilizzazione	4.993			- 1.573	3.420					-			-	- 150		3.270
AAA380	Impianti e macchinari	929.847			- 815.261	114.586	-				34.489				- 23.899		125.176
	di cui soggetti a sterilizzazione	205.615			- 104.730	100.885	-				33.714			-	- 21.844		112.755
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.137.238			- 1.942.513	1.194.725					18.462			-	- 376.405		836.782
	di cui soggette a sterilizzazione	1.967.132			- 1.141.971	825.161					7.966			-	- 277.183		556.944
AAA440	Mobili e arredi	417.454			- 227.015	190.439					6.733			-	- 24.797		172.375
	di cui soggetti a sterilizzazione	176.991			- 10.723	166.268					1.279			-	- 20.737		146.810
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	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-			-	-	-				-						-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	4.543.841	-	-	- 3.040.671	1.503.170	-	-	-	-	59.683	-	-	-	- 425.251	-	1.137.603
	di cui soggette a sterilizzazione	2.400.609	-	-	- 1.304.875	1.095.734	-	-	-	-	42.959	-	-	-	- 319.914	-	818.779

Note e commenti:

- Al 31/12/2019 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, nell'esercizio 2017 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.;
- La voce 'Attrezzature sanitarie e scientifiche' contiene gli importi relativi alle attrezzature sanitarie di proprietà dell'Istituto;
- 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 31/12/2019 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 31/12/2018	-	-	-	-
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 31/12/2019	-	-	-	-

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 31/12/2019	4.125
Saldo al 31/12/2018	4.219
Variazione	-94

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:	4.219	-	-	4.219
	crediti per depositi cauzionali	*4.219*		-	*4.219*
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	4.219	-	-	4.219

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:	-	94	-	94
	crediti per depositi cauzionali				-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	94	-	94

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-	-	-
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	8.344	-	-	- 4.125	-
	crediti per depositi cauzionali	*8.344*		-	*- 4.125*	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	8.344	-	-	- 4.125	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 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:	-	-	4.125
	crediti per depositi cauzionali			*4.125*
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	4.125

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 valorizzazione (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 - Bassilichi	4.125
Deposito cauz. fornitura ENEL	94
TOTALE	4.219

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 31/12/2019	140.434
Saldo al 31/12/2018	170.763
	- 30.329

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

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassific.	Increm.	Increm./Utilizzi F.do Svalutaz. magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuz. per conto e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	1.452	-	-	-	- 561	891	-	891
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	*1.452*			-	*- 561*	*891*		*891*
	Medicinali senza AIC	-		-		-	-		-
	Emoderivati di produzione regionale	-		-		-	-		-
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-		-			-		-
ABA040	Dispositivi medici:	134.012		371		- 38.341	96.042		96.042
	Dispositivi medici	*75.820*				*- 38.341*	*37.479*		*37.479*
	Dispositivi medici impiantabili attivi	-		-		-	-		-
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	*58.192*		*371*		-	*58.563*		*58.563*
ABA050	Prodotti dietetici	-		6		-	6		6
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	-		-		-	-		-
ABA070	Prodotti chimici	24.573		10.142		-	34.715		34.715
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-		-		-	-		-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	596		-		- 596	-		-
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-		-		-	-		-
	RIMANENZE BENI SANITARI	160.633	-	10.519	-	- 39.498	131.654	-	131.654
ABA120	Prodotti alimentari	-	-	-		-	-		-
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	57		-		- 1	56		56
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-		-		-	-		-
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	4.429		156		-	4.585		4.585
ABA160	Materiale per la manutenzione	795		-		- 405	390		390
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	4.849		-		- 1.100	3.749		3.749
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-		-		-	-		-
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	10.130	-	156	-	- 1.506	8.780	-	8.780

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 31/12/2019	7.203.366
Saldo al 31/12/2018	11.793.347
Variazione	-4.589.981

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	-
ABA271	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	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	8.882	-	-	8.882	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario ordinario corrente:	2.504.550	238.853	-500.427	2.242.976	-
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	553.175	-	- 493.675	59.500	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	1.925.722	238.853	-	2.164.575	-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	25.653		- 6.752	18.901	-
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	37.816	637		38.453	9.687
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	35.513	76.401	-	111.914	-
	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	35.513	76.401	-	111.914	-
	.....	-			-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	9.560	-	-	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	2.587.439	315.891	-500.427	2.402.903	9.687

Tab. 17 – 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.	-	-	-	-	-
ABA570	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità non in compensaz.	7.505.042	-	- 3.955.465	3.549.577	1.858.385
ABA580	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - altre prestazioni	-	-	-	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-	-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	240.683	-	- 24.378	216.305	15.060
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.745.725	-	- 3.979.843	3.765.882	1.873.445
	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	15.318	24.095		39.413	-
	Crediti per IVA	*15.318*	*24.095*	-	39.413	-
	.....				-	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	782.129	-	- 283.775	498.354	31.785
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	39.256	-	- 39.256	-	-
	CSPO in liquidazione	*39.256*	-	*- 39.256*	-	-
	.....				-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	994.435	-	- 164.596	829.839	-
	Crediti v/altri soggetti pubblici	*994.435*		*- 164.596*	829.839	
	.....				-	
ABA700	Crediti v/attri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-	-	-
	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-	-	-
	.....				-	
ABA710	Altri crediti diversi	13.507	-	- 364	13.143	-
	Crediti v/dipendenti	*13.507*		*- 364*	13.143	-
	.....				-	

Tab. 18 – 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:	8.307	-	- 24	8.283
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	8.307	-	- 24	8.283
	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	8.307		- 24	8.283
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario ordinario corrente:	1.479	-	- 1.479	-
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	1.479	-	- 1.479	-
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	1.479	-	- 1.479	-

Tab. 19 – 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	-	-	-	-
	.....				-
	.....				-
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità in compensaz.	-	-	-	-
ABA570	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità non in compensaz.	-	-	-	-
ABA580	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - altre prestazioni	-			-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-			-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	65.300	29.703	-	95.003
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	65.300	29.703	-	95.003
	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	18	-	- 18	-
	Crediti per IVA	*18*	-	*- 18*	-
	.....				-
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	77.917		- 26.842	51.075
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	39.256	-	- 39.256	-
	CSPO in liquidazione	*39.256*	-	*- 39.256*	-
	.....				-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	198.027	-	156	197.871
	Crediti v/altri soggetti pubblici	*198.027*	-	*- 156*	*197.871*
	.....				-
ABA700	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-	-
	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-	-
	.....				-
ABA710	Altri crediti diversi	3.040	-	- 223	2.817
	Crediti v/dipendenti	*3.040*	-	*- 223*	*2.817*
	.....				-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
	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	-	-
ABA271	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/PREFETTURE	8.286	- 4	- 8.284	-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	8.286	- 4	598	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario ordinario corrente:	-	20.000	9.211	39.500	2.174.265
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	-	20.000	9.211	39.500	- 9.211
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	2.164.575
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	18.901
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	40.913	- 16.913	-	8.687	5.766
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	35.513	-	-	76.401
	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	-	35.513	-	-	76.401
	.....					
	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	50.473	38.600	9.211	48.187	2.256.432

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	-	-	-	-
	.....					
	.....					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità in compensaz.					
ABA570	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità non in compensaz.	-	4.020	- 3.083	14.827	3.533.813
ABA580	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - altre prestazioni	- 2	2	-	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	47.202	1.959	32.002	124.046	11.096
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	47.200	5.981	28.919	138.873	3.544.909
	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	-	-	6.508	8.766	24.139
	Crediti per IVA	-	-	6.508	8.766	24.139
	.....					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	87.224	16.577	73	297.714	96.766
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
	CSPO in liquidazione	-	-	-	-	-
	.....					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	48.990	7.572	148.772	478.461	146.044
	Crediti v/altri soggetti pubblici	48.990	7.572	148.772	478.461	146.044
	.....					
ABA700	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-	-	-
	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-	-	-
	.....					
ABA710	Altri crediti diversi	236	-	1.200	14.107	-
	Crediti v/dipendenti	236	-	- 1.200	14.107	-
	.....					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 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:	599	-	-
ABA271	*Crediti v/Stato per spesa corrente - altro*	599	-	-
	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	599	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario ordinario corrente:	2.242.976	-	-
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*	59.500	-	-
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*	2.164.575	-	-
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*	18.901	-	-
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**	38.453	-	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	111.914	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	111.914	-	-
	.....			
	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	2.402.903	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 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.	-	-	-
ABA570	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità non in compensaz.	3.549.577	-	-
ABA580	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - altre prestazioni	-	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	121.302	-	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.670.879	-	-
	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	39.413	-	-
	Crediti per IVA	*39.413*	-	-
	.....			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	447.279	-	-
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
	CSPO in liquidazione	-	-	-
	.....			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	631.968	-	-
	Crediti v/altri soggetti pubblici	*631.968*	-	-
	.....			
ABA700	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-
	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-
	.....			
ABA710	Altri crediti diversi	10.326	-	-
	Crediti v/dipendenti	*10.326*	-	-
	.....			

Tab. 24 – 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		2.947.043	-
Azienda U.S.L. Toscana Nord Ovest		389.534	-
Azienda U.S.L. Toscana Sud Est		69.578	-
A.O.U. Pisana		232	
A.O.U. Careggi		143.190	-

Note e commenti:

Come previsto dalla delibera GRT n. 782 del 22/06/2020 i crediti per mobilità in compensazione sono stati inseriti nelle voci "*crediti verso la Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale* e *crediti verso la Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale*" (rispettivamente cod. min. ABA400 e ABA410).

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. 2029/2020	Lett. Prot. 52687/20/V.2
ASL Toscana Nord Ovest	Lett. Prot. 2191/2020	Lett. Prot. GEN/0168157/2020
ASL Toscana Sud Est	Lett. Prot. 2030/2020	Lett. Prot. 117327/2020
AO Meyer	Lett. Prot. 2036/2020	Lett. Prot. 4128/2020
AO Careggi	Lett. Prot. 2089/2020	Lett. Prot. 14416/2020
AO Pisana	Lett. Prot. 2027/2020	Lett. Prot. 25004/2020
AO Senese	Lett. Prot. 2033/2020	Lett. Prot. 12420/2020

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 ha crediti per euro 0,00 ed ha debiti per euro 380.078,21 così come risulta dai seguenti estremi documentali:

- Lett. Ispro Prot. 2035/2020;
- Lett. Estar Prot. 29604/2020;

Tab.25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-	-	-
	Inserire dettaglio				-			-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		500.000	-	9.560	-	-	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	-	-	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. 25 sopra riportata l'ente ha effettuato svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante 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 31/12/2019	0,00
Saldo al 31/12/2018	0,00
Variazione	0,00

Tab.26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	ESERCIZI PRECEDENTI				Giroconti e Riclassific.	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore netto
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale		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 ATTIVITA' FINANZ. CHE NON COSTITUISC. IMMOBILIZZAZ.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

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

Tab.28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

Note e commenti

Non vi sono attività finanziarie al 31/12/2019.

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 31/12/2019	5.428.072
Saldo al 31/12/2018	2.809.488
Variazione	2.618.584

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-	2.960	- 2.960	-
ABA770	Istituto Tesoriere	2.760.780	21.778.704	- 19.168.745	5.370.739
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	48.708	69.376	- 60.751	57.333

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 31/12/2019.

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		

10. Ratei e risconti attivi

	Ratei attivi	Risconti attivi
Saldo al 31/12/2019	0	1.301.340
Saldo al 31/12/2018	0	1.515.477
Variazione	0	-214.137

Tab.30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

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

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1620	B.2.B.1.5 - Servizi di assistenza informatica	-	-
BA1700	B.2.B.1.11.B - Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	
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	1.300.607	
BA2000	B.4.A - Fitti passivi	-	-
BA2030	B.4.B.2 - Canoni di noleggio - area non sanitaria	454	-
BA2550	B.9.C.2) - Altri oneri diversi di gestione	279	-

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 emesse 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

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

PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZ. DEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Giroconti e Riclassific.	Assegnazioni dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nell'esercizio	Altre variazioni (+)	Altre variazioni (-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
FONDO DI DOTAZIONE	2.095.459							2.095.459		0	
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	0							0			
Finanziamenti per beni di prima dotazione	465.920			-150				465.770		17.923	
Finanziamenti da Stato per investimenti	0							0			
Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0							0			
Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0							0			
Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0							0			
Finanziamenti da Regione per investimenti	221.156			-103.261				117.895		430.488	
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0							0			
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	419.329		62.520	-123.841				358.008		216.300	
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	536.295		0	-102.868				433.427		51.439	
ALTRE RISERVE:	0							0			
Riserve da rivalutazioni	0							0			
Riserve da plusvalenze da reinvestire	681.500	0						681.500			
Contributi da reinvestire	0	0						0			
Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	706.471							706.471			
Riserve diverse	347.670							347.670			
CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0							0			
Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0							0			
Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0							0			
Altro	0							0			
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	266.859	9.247	0	0	0	-74.039	0	202.067		0	
Utili (perdite) portate a nuovo	323.517	9.247				-74.039		258.725			
Rettifiche patrimoniali circolare Ministero Salute 25/3/13	-141.982							-141.982			
Copertura amm.ti anni pregressi oper. Fonti impieghi 2012	85.324							85.324		0	
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	9.247	-9.247					16.588	16.588			
TOTALE PATRIMONIO NETTO	5.749.906	0	62.520	-330.121	0	-74.039	16.588	5.424.854	0	716.150	0

Tabella 33 nota integrativa

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassific.	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnaz.	Estremi del provvedim.	Destinazione (tipologia beni acquisiti)			Assegnazioni dell'esercizio	Utilizzo per sterilizzaz. nell'esercizio	Altre variaz. (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	**Per beni di prima dotazione:**					466.920	-	-	150	-	466.770	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2017					3.420			- 150		3.270	-	-
	... assegnati a partire dall'1/1/2017					463.500	-	-	-	-	463.500	-	-
	Plusvalenze e contributi da reinvestire derivanti dall'alienazione dell'immobile di viale Amendola - delibera DG n. 41 del 24/02/2017 e delibera DG n. 113 del 20/04/2018 - piano investimenti 2019-2021		2018	delibera DG 113/2018	software impianti e macch. attrezzature san. mobili e arredi	462.500	-	-	-	-	462.500	-	-
PAA030	**Da Stato:**					-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2017										-	-	-
	... assegnati a partire dall'1/1/2017										-	-	-
PAA070	**Da Regione:**					221.156	-	-	103.261	-	117.895	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2017					221.156			- 103.261		117.895	-	-
	... assegnati a partire dall'1/1/2017					-			-		-	-	-
PAA080	**del finanziamento Regionale**					-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2017										-	-	-
	... assegnati a partire dall'1/1/2017										-	-	-
PAA090	**Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:**					419.329	-	62.520	121.841	-	358.008	-	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016					210.175			- 74.720		135.455		
	... assegnati a partire dall'1/1/2016					209.154	-	62.520	49.121	-	222.553	-	-
	autofinanziamento anno 2017				impianti e macch.	12.693			- 1.953		10.740	-	-
	finalizzati anno 2017				software	4.850			- 1.617		3.233	-	-
	autofinanziamento anno 2018				software impianti e macch. attrezzature san. mobili e arredi	191.611			- 42.580		149.031	-	-
	autofinanziamento anno 2019				mobili e arredi ad uso sanitario e non	-		54.059	- 2.278		51.781		
	finalizzati anno 2019					-		8.461	- 693		7.768		

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2018 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	-	-	710.082	681.500
Incrementi	-	710.082	-	-
Utilizzi	-		- 28.582	-
Valore finale	-	710.082	681.500	681.500

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2018 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	-	-	433.918	-
Incrementi	-	433.918	-	-
Utilizzi	-	-	- 433.918	-
Valore finale	-	433.918	-	-

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 79.108 per effetto della rettifica dei contributi in conto esercizio e dell'utile 2019, mentre si decrementa per euro 404.160 per effetto della sterilizzazione dell'anno 2019 e della restituzione alla Regione Toscana dell'utile relativo all'esercizio 2017 (DGRT n. 405 del 25/03/2019).

Riepilogo sterilizzazioni

Di seguito viene riportata una tabella che riassume il totale delle sterilizzazioni di ammortamenti effettuate nel periodo 01/07/2008-31/12/2019 suddivise tra le sezioni del patrimonio netto delle quali sono andate in riduzione.

SEZIONE DEL PATRIMONIO NETTO	IMPORTO
Finanziamenti per investimenti	1.215.713
Finanziamenti per beni di prima dotazione	88.565
Finanziamenti da rettifica contributi in c/esercizio	340.140
Donazioni e lasciti finalizzati ad investimenti	154.307
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	**1.860.406**
Totale sterilizzazioni al 31/12/2018	1.530.286
Totale sterilizzazioni con contropartita a patrimonio netto dell'esercizio	330.120

A tale importo deveno 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	**1.945.730**

Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

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

Fondo di dotazione

PN 02	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'anno precedente.

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 31/12/2019	3.206.861
Saldo al 31/12/2018	4.894.198
Variazione	-1.687.337

Tab. 36 – 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	53.846	-	-	- 39.412	14.234
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)					-
PBA051	*Fondo rischi e oneri - franchigia aggregata*	*15.500*	*200*	-	-	*15.700*
PBA052	*Fondo interessi di mora*	*17.012*	-	-	- *13.361*	*3.651*
PBA060	Altri fondi rischi	288.311	-	-	- 275.840	12.471
	Fondo rischi e oneri - mobilità 2008	*275.840*	-	-	- *275.840*	-
	Fondo rischi e oneri - contenzioso dipendenti	*12.471*	-	-	-	*12.471*
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	779.546	-	-	- 170.826	608.720
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	62.458	-	-	- 26.551	35.907
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	2.096.231	588.414	-	- 1.177.250	1.507.395
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	54.418	-	-	- 53.911	507
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:					
PBA210	Fondi integrativi pensione					-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	285.446	50.788	-	-	336.234
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.241.630	576.615	- 0	- 1.146.202	672.042
	Fondo acc.to incentivazione personale dipendente	*238.138*	*249.491*	*24.617*	- *512.245*	*0*
	Fondo acc.to indennità accessorie personale dipendente	*33.709*	*60.611*	- *12.076*	- *82.244*	*0*
	Fondo progetti speciali personale dipendente	*11.706*	*48.277*	-	- *59.983*	*0*
	Fondo ferie non godute	-	-	-	-	-
	Fondo fino 1% monte salari per EQUILIBRIO economico	*109.603*	*37.300*	- *16.592*	- *130.311*	*0*
	Altri fondi per pers. dipend. (oneri, irap, esclusività, ecc)	*163.286*	*95.877*	*4.051*	- *264.214*	*0*
	Fondo perequativo libera professione	*37.447*	*8.902*	-	-	*46.349*
	Fondo riallin. competenza econ. libera professione	*17.327*	*42.723*	-	-	*60.050*
	Fondo manutenzioni cicliche	*322.000*	-	-	-	*322.000*
	Fodo acc.to rimborsi RT	-	*18.583*	-	-	*18.583*
	Altri fondi oneri e spese	*308.414*	*13.850*	-	- *97.204*	*225.060*
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	**4.894.198**	**1.216.017**	**- 0**	**- 2.903.353**	**3.206.861**

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 1.687.337 e tale decremento deriva dalla somma algebrica fra gli accantonamenti e gli utilizzi del periodo.

Fondi Rischi

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.

Fondo franchigia aggregata: accoglie gli accantonamenti effettuati per la copertura del rischio aziendale legato ai sinistri rientranti nella franchigia a carico dell'azienda negli anni 2008 e 2009.

Fondo per interessi di mora: deriva da una riclassifica degli importi precedentemente accantonati alla voce "PBA260 – Altri fondi per oneri e spese" ed accoglie gli accantonamenti effettuati per coprire il rischio di interessi per ritardati pagamenti. Nel corso dell'esercizio si è provveduto a rideterminare l'importo del fondo per adeguarsi a quanto previsto dalla casistica regionale per l'applicazione dei principi contabili (DDRT 7934/2020).

Altri fondi area rischi: Il saldo al 31/12/2019 è costituito 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.

Altri fondi per oneri e spese: In merito a tali fondi occorre innanzitutto precisare che nel corso dell'esercizio l'Azienda, per uniformarsi a quanto disposto dal punto 11.8 del DDRT n. 7934/2020, ha provveduto a spostare su conti aperti a debiti verso dipendenti gli importi precedentemente accantonati per:

- *Fondo accantonamento incentivazione;*
- *Fondo accantonamento indennità accessorie;*
- *Fondo accantonamento progetti speciali;*
- *Fondo fino 1% monte salari per equilibrio economico;*
- *Altri fondi per il personale dipendente (oneri e IRAP su accantonamenti personale dipendente, arretrati stipendi, esclusività, ecc).*

Ciò premesso, all'interno della tabella 36 la voce "Altri fondi per oneri e spese" è stata dettagliata per tipologia e gli accantonamenti sono riferiti a:

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.

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

Fondo manutenzioni cicliche: il fondo è stato costituito nell'anno 2018 per ripartire, in base al principio della competenza, il costo della manutenzione ordinaria. Infatti la manutenzione ordinaria, anche se viene effettuata dopo un certo numero di anni, si riferisce al logorio del bene avvenuto negli esercizi precedenti. L'ente, avendo in carico la gestione del fabbricato "Villa delle Rose", per il quale nell'anno 2017 è stato contratto un leasing finanziario di 15 anni, ha dunque ritenuto opportuno costituire tale fondo in modo da ripartire secondo l'effettiva competenza economica la manutenzione pianificata ad intervalli periodici.

Fondo accantonamento rimborso RT: il fondo è stato costituito nell'esercizio ed accoglie gli accantonamenti effettuati a seguito di quanto previsto dal punto 10.7 del DDRT 7934/2020 (ossia accoglie la quota di contributi finalizzati di provenienza regionale non ancora utilizzati e presenti in azienda da oltre 4 anni, da restituire alla Regione Toscana).

Altri fondi oneri e spese: il saldo al 31/12/2019 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 173.001), dall'importo accantonato per coprire il rimborso di quanto fatturato dalla gestione liquidatoria del CSPO per la conservazione degli archivi sanitari (euro 25.699) e dall'importo accantonato per la retribuzione di risultato e gli oneri afferenti a personale a contratto (euro 13.850).

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

DETTAGL. QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT RIF	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2016 e preced.	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
PBA 160	94/2018	11-2018-7. IL SISTEMA DEI REGISTRI ONCOLOGICI AIFA-ISPO, ANNUALITA' 2018 - DECRETO R.T. 5533 DEL 10/04/2018	2018	139.500	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	39.500
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	50.000	50.000	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Utilizzi per casistica DD 4930/2018	-	-	-	-	
					Totale	-	-	50.000	50.000	
PBA 160	96/2018	11-2018-3 ; (EX AUT. 129/2016) - DDRT 9412/2016 - ESTENSIONE DELLA FASCIA DI ETÀ DELLO SCREENING MAMMOGRAFICO, L'INTRODUZIONE DI PERCORSI INNOVATIVI E LA CENTRALIZZAZIONE SISTEMA INFORMATIVO ISPO	2018	600.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	49.063		0
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	132.584		
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	71.708		
					B.6) Costi del personale	-	-	4.481		
					Imposte e tasse	-	-	5.914		
					Godimento beni di terzi	-	-	265.761		
					Oneri vari di gestione	-	-	2.443		
					Spese generali				68.046	
					Totale	-	-	531.954	68.046	
PBA 160	133/2018	Contributi in c/esercizio da FSI anno 2018 eccedenti il fabbisogno corrente dell'Ente destinati al finanziamento di INVESTIMENTI di carattere strutturale	2018	622.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	52.779	569.221
					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	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	52.779	
PBA 160	71/2019	11-2019-3. IL SISTEMA DEI REGISTRI ONCOLOGICI AIFA-ISPO, IMPLEMENTAZIONE ANNUALITA' 2019 - DECRETO R.T. 5534 DEL 10/04/2018	2019	11.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	11.000	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Utilizzi per casistica DD 4930/2018	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	11.000	
		TOTALE		1.372.500	TOTALE	-		581.954	181.825	608.721

Tab. 38 – 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 31/12/2019
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2016 e preced.	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
PBA 170	102/2012	6-2012-73; Contributo per restyling Unità Mobile 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	6-2013-24; RICERCA ATTIVA MALATTIE DA LAVORO - ASL 3 PISTOIA	2013	15.000	B.1) Acquisti di beni	1.525	-	-	-	1.469
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	20	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	10.194	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	929	-	-	-	
					Imposte e tasse	862	-	-	-	
					Totale	13.531	-	-	-	
PBA 170	127/2016	11-2016-7. Sorvegl. sanitaria e percorso clinico per gli ex esposti ad amianto e sviluppo linee di indirizzo per sorvegl. sanitaria di ex esposti ad altri cancerogeni occupazionali	2016	72.000	B.1) Acquisti di beni	56	18	34		5.969
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	18.600	91	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	166	17.334	-	19.606	
					B.6) Costi del personale	117	59	144	130	
					Imposte e tasse	14	1.443	-	1.018	
					Spese generali	7.200	-	-		
					Totale	7.553	18.854	18.778	20.846	
PBA 170	101/2017	11-2017-9 ; MIGLIORAMENTO DIFFUSIONE DEGLI SCREENING ONCOLOGICI NELLA REGIONE SICILIA - REGIONE SICILIA	2017	30.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	8.481
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	2.000	4.000	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	5.319		
					B.6) Costi del personale	-	-	7.840	495	
					Imposte e tasse	-	-	-		
					Oneri vari di gestione	-	-	655	1.210	
					Totale	-	-	15.814	5.705	
PBA 170	110/2017	11-2017-15. ASSICURAZIONE DI QUALITA' NEGLI SCREENING ONCOLOGICI DELLA ASP CATANIA: DAGLI AUDIT DI QUALITA' ALLA FORMAZIONE - ASP CATANIA	2017	22.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	18.500
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	3.500	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	3.500	-	
			TOTALE	142.000	**TOTALE**	22.596	18.854	38.092	26.551	35.907

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca – I parte

DETTAGL. QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT.RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2016 e preced.	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
PBA 180	90/2012	6-2012-37 ; Tailored screening for breast cancer in premenopausal women. A translational, randomized, population-based trial	2012	540.000	*B.1) Acquisti di beni*	24.659	-	-	-	0
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	134.255	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit	24.946	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	1.764	-	-	-	
					Imposte e tasse	8.379	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	307.279	-	-	-	
					Spese generali	19.407	-	-	19.312	
					Totale	520.688	-	-	19.312	
PBA 180	114/2013	6-2013-63 ; Advance Care Planning: an Innovative Palliative Care Intervention to Improve Quality of Life in Cancer Patients - a Multi Centre Cluster Randomized Clinica Trial - Progetto ACTION	2013	511.225	Contributo / Fondo	-	-	-	139.894	0
					B.1) Acquisti di beni	2.689	18			
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	1.659			
					B.3) Acq. servizi non sanit.	70.686	69.237	75.270		
					B.6) Costi del personale	2.695	-	408	50.114	
					Imposte e tasse	228	-			
					Oneri vari di gestione	15.218	261	331		
					Spese generali				82.518	
					Totale	91.515	71.175	76.009	272.526	
PBA 180	107/2014	6-2014-36 ; 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	177.563	Contributo / Fondo	-	-	-	18.583	0
					B.1) Acquisti di beni	3.538	9.445	-		
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-		
					B.3) Acq. servizi non sanit.	87.722	41.477	-		
					B.6) Costi del personale	-	-	-		
					Imposte e tasse	4.907	2.048	-		
					Oneri vari di gestione	1.040	145	-		
					Spese generali	913	-	-	7.744	
					Totale	98.121	53.115	-	26.327	
PBA 180	85/2015	6-2015-25 ; 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	788	-	-	-	
					Imposte e tasse	526	-	-	-	
					Spese generali	1.000	-	-	-	
					Totale	9.788	-	-	-	
PBA 180	101/2015	6-2015-28 ; 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	23.591	-	-	-	
					Totale	23.591	-	-	-	
PBA 180	112/2015	6-2015-58 ; 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*	-	-	55	-	37.373
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	24.447	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	8.961	29.284	-	48.695	
					B.6) Costi del personale	559	800	-	4.500	
					Imposte e tasse	-	1.469	-	143	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	9.520	31.553	24.502	53.052	
PBA 180	2/2016	11-2016-2 ; Implementaz. programmi di screening: analisi delle barriere e dei fattori facilitanti, modificabili e non - seconda fase: sperimentazione di strumenti evidence based per la programmazione locale	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	-	-	-	

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca – II parte

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2016 e preced.	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
PBA 180	85/2016	6-2016-1 ; Prostate cancer and psa screening: evalutation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer	2016	95.000	*B.1) Acquisti di beni*	2.708	4.329	-	-	0
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	3.760	17.530	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	50.648	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	320	1.490	-	-	
					Oneri vari di gestione	5.501	-	-	-	
					Spese generali	8.636	-	78	-	
					Totale	71.574	23.349	78	-	
PBA 180	86/2016	6-2016-2 ; Mammographic density and breast cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatorry markers integrated approach	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	231.078	17.000	-	-	
PBA 180	101/2016	11-2016-6 ; 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	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	11-2016-9 ; Un sistema permanente di sorveglianza epidemiologica nei siti contaminati: implementazione dello studio epidemiologico (sentieri) - CCM 2015 - ISS	2016	30.000	*B.1) Acquisti di beni*	-	-	-	-	0
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	22.696	-	-	
					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	11-2016-10 ; Ambiente e salute nel PNP 2014-2018: rete naz. di epidemiol. ambientale, valutaz. impatto integrato sull'ambiente e salute, formaz. e comunicaz. (EPIAMBNET) - ASL 1 ROMA	2016	25.000	*B.1) Acquisti di beni*	28	-	-	-	6.060
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	502	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	10.913	-	
					B.6) Costi del personale	590	824	173	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	3.410	-	-	
					Spese generali	2.500	-	-	-	
					Totale	3.118	4.234	11.086	502	
PBA 180	137/2016	6-2016-38 ; 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	2016	33.000	*Contributo / Fondo*	-	-	7.020	-	3.300
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	15.000	3.000	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	4.680	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	26.700	3.000	
PBA 180	78/2017	6-2017-2 ; MAMMOGRAPHIC DENSITY AND BREAST CANCER PREVENTION: A METABOLOMIC EPIGENETIC AND INFLAMMATORRY MARKERS INTEGRATED APPROACH - AIRC	2017	252.000	*B.1) Acquisti di beni*	-	153	107	-	7.189
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-			
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	138.306	80.779	-	
					B.6) Costi del personale	-	319			
					Imposte e tasse	-	1.984			
					Oneri vari di gestione	-	254			
					Spese generali	-	-		22.909	
					Totale	-	141.015	80.886	22.909	

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca – III parte

DETTAGL. QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologie	Esercizio 2016 e preced.	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
PBA 180	83/2017	6-2017-7 ; BREAST CANCER SCREENING AWARENESS TRIAL MHEALTH APPROACH ON EVIDENCE AND CONTROVERSY FOR A PERSONALISED INFORMED CHOICE - GISMA	2017	21.000	Contributo / Fondo	-	-	-	6.599	0
					B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	10.734	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	98	77	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	512	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	195	686	-	
					Spese generali	-	-	-	2.100	
					Totale	-	293	11.497	9.211	
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	-	-	34	49	25.291
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	13.681	27.226	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	796	829	
					B.6) Costi del personale	-	77	588	1.370	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	23	37	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	77	15.122	29.511	
PBA 180	102/2017	11-2017-12 ; SORVEGLIANZA EPIDEMIOLOGICA DEI TUMORI PROFESSIONALI/SISTEMA DI MONITORAGGIO RISCHI ONCOGENI OCCUPAZIONALI - INAIL	2017	300.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	55.818
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	19.000	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	31.786	1.735	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	1.106	148	
					Oneri vari di gestione	-	-	167.225	-	
					Spese generali	-	-	-	23.183	
					Totale	-	-	219.117	25.065	
PBA 180	105/2017	11-2017-11 ; SVILUPPO COMPETENZE TRASVERSALI DEGLI OPERATORI NEL COUNSELING MOTIVAZIONALE NEI CONTESTI DI SCREENING ONCOLOGICO - CCM 2015	2017	15.000	B.1) Acquisti di beni	-	1.087	-	-	6.671
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	6.900	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	342	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	1.429	6.900	-	
PBA 180	1/2018	6-2018-1. MAMMOGRAPHIC DENSITY AND BREAST CANCER PREVENTION: A METABOLOMIC EPIGENETIC AND INFLAMMATORRY MARKERS INTEGRATED APPROACH. RINNOVO PROGETTO	2018	81.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	453	7.241	10.471
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	27.605	25.717	
					B.6) Costi del personale	-	-	150	4.153	
					Manutenzioni e riparazioni	-	-	-	1.395	
					Imposte e tasse	-	-	1.942	1.175	
					Oneri vari di gestione	-	-	697	-	
					Spese generali	-	-			
					Totale	-	-	30.847	39.682	
PBA 180	2/2018	6-2018-2. PROSTATE CANCER AND PSA SCREENING: EVALUTATION OF MOLECULAR TRIAGE METHODS TO DETECT CLINICALLY IMPORTANT PROSTATE CANCER. RINNOVO PROGETTO	2018	50.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	5.896	4.109	0
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	35.450	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	4.545		
					Totale	-	-	45.891	4.109	
PBA 180	81/2018	6-2018-4. Adenoma Detection Rate con ARC Endocuff Vision versus colonscopia tradizionale nello screening del carcinoma colo rettale: uno studio randomizzato multicentrico italiano - ITAVISION	2018	50.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	0
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	12.442	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	5.192	59	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	1.058	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	24.450	-	
					Spese generali	-	-	-	6.800	
					Totale	-	-	43.142	6.858	

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca – IV parte

DETTAGL. QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT RIF	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2016 e preced.	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
PBA 180	82/2018	6-2018-8. AUT. 82/2018. CONFRONTO RANDOMIZZATO TRA CANCRO AL SENO STANDARTIZZATO E RISCHIO-STRATIFICATO SCREENING IN DONNE EUROPEE DI ETÀ COMPRESA TRA 40 E 70 ANNI.	2018	249.433	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	212.356
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	2	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	689	29.059	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	1.104	-	
					Spese generali	-	-	-	6.223	
					Totale	-	-	1.795	35.282	
PBA 180	83/2018	11-2018-4 - STUDIO SU RISCHI E FATTORI DI RISCHIO NOTI ED EMERGENTI PER LA INDIVIDUAZIONE E PREVENZIONE DI TUMORI PROFESSIONALI UO2 - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE	2018	80.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	146	43.495
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	4.313	12.388	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	3.772	13.454	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	357	
					Imposte e tasse	-	-	321	1.097	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	658	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	8.405	28.100	
PBA 180	84/2018	11-2018-2. STUDIO SU RISCHI E FATTORI DI RISCHIO NOTI ED EMERGENTI PER LA INDIVIDUAZIONE E PREVENZIONE DI TUMORI PROFESSIONALI UO7 - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE	2018	160.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	32.784
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	9.423	26.737	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	70.000	18.115	
					B.6) Costi del personale	-	-	154	1.076	
					Imposte e tasse	-	-	-	1.512	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	196	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	79.577	47.638	
PBA 180	85/2018	11-2018-5 - PROGETTO SMART: STRATEGIE INNOVATIVE PER MIGLIORARE LE ABITUDINI DI VITA E RIDURRE L'INCIDENZA DI TUMORI E DI ALTRE MALATTIE CRONICHE NON TRASMISSIBILI	2018	98.500	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	14.826	49.896
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	3.071	341	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	27.275	1.759	
					B.6) Costi del personale	-	-	1.223	109	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	31.569	17.035	
PBA 180	86/2018	11-2018-11 - INTEGRAZIONE DEI PROGRAMMI DI VACCINAZIONE E DI SCREENING PER LA PREVENZIONE DEL CERVICOCARCINOMA: INTERVENTI PER RIDEFINIRE E IMPLEMENTARE NUOVI PROTOCOLLI DI SCREENING	2018	430.500	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	22.439	43.228
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	2.755	41.749	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	308.630	-	
					Spese generali	-	-	-	11.700	
					Totale	-	-	311.384	75.888	
PBA 180	93/2018	11-2018-10. SCEGLIERE LE PRIORITA' DI SALUTE E SELEZIONARE GLI INTERVENTI EFFICACI PER PREVENIRE IL CARICO DELLE MALATTIE CRONICHE NON TRASMISSIBILI	2018	51.750	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	98	40.904
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	6.747	
					B.6) Costi del personale	-	-	1.785	2.217	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	1.785	9.061	
PBA 180	106/2018	6-2018-19 e 6-2018-24 APOBEC1 IN CANCER DEVELOPMENT: A DUAL PATH TO CANCER - AIRC - PROGETTO IG 17701 (3° ANNUL. 108.000,00 - II° ANNUL. 2.389,66)	2018	115.706	B.1) Acquisti di beni	-	-	2.581	40.287	3.636
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	17.500	17.732	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	21.416	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	1.170	
					Imposte e tasse	-	-	-	1.656	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	62	
					Spese generali	-	-	-	9.667	
					Totale	-	-	20.081	91.990	

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca – V parte

DETTAGL. QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2016 e preced.	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
PBA 180	114/2018	DOC 11-2018-16 - THE FEDRA (FLORENCE-EPIC DIGITAL MAMMOGRAPHIC DENSITY AND BREAST CANCER RISK ASSESSMENT) STUDY: DETERMINATIONS OF MAMMOGRAFIC BREAST DENSITY AND BREAST CANCER RISK	2018	141.332	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	575	50.273
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	71.012	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	4.472	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	15.000	
					Totale	-	-	-	91.059	
PBA 180	115/2018	DOC 11-2018-16 - THE FEDRA (FLORENCE-EPIC DIGITAL MAMMOGRAPHIC DENSITY AND BREAST CANCER RISK ASSESSMENT) STUDY: DETERMINATIONS OF MAMMOGRAFIC BREAST DENSITY AND BREAST CANCER RISK	2018	30.450	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	28.011
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	2.248	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	191	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	2.439	
PBA 180	120/2018	DOC 6-2018-25: IMPLEMENTATION OF E.U COLORECTAL CANCER SCREENING GUIDELINES WITHIN THE SCREENING PROGRAMMES IN ITALY - ACCORDO NUMERO SRSS/S2018/066	2018	289.850	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	141.356
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	7.082	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	33.907	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	27.017	
					Imposte e tasse	-	-	-	1.899	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	77.197	
					Spese generali	-	-	-	1.392	
					Totale	-	-	-	148.494	
PBA 180	123/2018	DOC 11-2018-21 - THE ONCOGENIC POTENTIAL OF THE AID/APOBECS - Prov. Careggi n° 616 del 26/09/2018	2018	167.381	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	48.129	77.234
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	29.262	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	10.268	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	2.487	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	90.147	
PBA 180	124/2018	DOC 11-2018-22 - INNOVATIVE PARTNERSHIP ON ACTION AGAINST CANCER IPAAC	2018	63.173	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	35.196
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	26.341	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	1.636	
					Totale	-	-	-	27.977	
PBA 180	69/2019	11-2019-2 -THE ONCOGENIC POTENTIAL OF THE AID/APOBECS: INVOLVEMENT IN TISSUE TRANSFORMATION AND ONCOGENESIS - NEW TOOLS TO BETTER MODEL CANCER	2019	152.803	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	8.224	137.415
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	90	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	1.075	
					Spese generali	-	-	-	6.000	
					Totale	-	-	-	15.388	
PBA 180	77/2019	DOC 11-2019-8. PROGETTO INTEGRAZIONE, FORMAZIONE E VALUTAZIONE DI IMPATTO DELL'INQUINAMENTO AMBIENTALE SULLA SALUTE: RETE ITALIANA AMBIENTE E SALUTE RIAS	2019	6.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	6.000
					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. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca – VI parte

DETTAGL. QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2016 e preced.	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
PBA 180	82/2019	11-2019-5 RESTITUZ. CONTRIBUTO PER RECESSO ANTIC. BORSA DI STUDIO EX AUT. 106/18. PROG. APOBEC1 IN CANCER DEVELOPMENT: A DUAL PATH TO CANCER	2019	13.125	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	0
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	13.125	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	13.125	
PBA 180	93/2019	DOC. 11-2019-12 - PROGETTO PILOTA: PERCORSI, SELEZIONE DEI PROGETTI E PROTOCOLLI DIAGNOSTICI IN VISTA DI UNA VALUTAZIONE HTA	2019	400.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	395.000
					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	-	-	-	5.000	
					Totale	-	-	-	5.000	
PBA 180	94/2019	DOC. 11-2019-13 - LINEE GUIDA PER LA RENDICONTAZIONE SOCIALE DEI PROGRAMMI DI SCREENING	2019	50.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	50.000
					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	-	-	-	-	
			TOTALE	5.236.550	*TOTALE*	1.083.383	388.752	1.046.374	1.210.687	1.507.395

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da privati

DETTAGL. QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT RIF	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2016 e preced.	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
PBA 190	95/2009	6-2009-45 ; Donazione finalizzata all'acquisto di un colonscopio per lo screening dei tumori intestinali	2009	3.350	B.1) Acquisti di beni	-	-	786	4.084	52
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Totale	-	-	786	4.084	
PBA 190	103/2012	6-2012-74 ; Donazione destinata all'acquisto di materiale informatico per il Centro Operativo Regionale dei Mesoteliomi Maligni	2012	2.000	B.1) Acquisti di beni	1.487	-	-	-	301
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Oneri vari di Gestione	212	-	-	-	
					Totale	1.699	-	-	-	
PBA 190	104/2012	6-2012-75 ; 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	7-2016-109: ANALISI EPIDEMIOLOGICA, CARATTERIZZAZ MORFOLOGICA, PATTERN PRESCRITTIVO E UTILIZZO DI RISORSE SANITARIE IN PAZIENTI AFFETTI DA CANCRO AL POLMONE NON A PICCOLE CELLULE	2016	35.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	0
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	24.175	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	2.000	-	-	
					Imposte e tasse	-	1.825	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	3.500		-	
					Spese generali	3.500	-		-	
					Totale	3.500	31.500	-	-	
PBA 190	136/2016	6-2016-32 ; E.PIC.A - appropriatezza economica del percorso integrato di cura - Roche s.p.a	2016	60.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	0
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	2.916	17.084	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	1.257	17.610	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	6.000	-		15.133	
					Totale	6.000	-	4.173	49.827	
PBA 190	132/2018	ABB. DOC. 5/2018/114 EFFETTUATO PER FINALIZZARE DONAZIONE AD ACQUISTO IMMOBILIZZAZIONE - VEDI 6/2011/58 E 6/2009/45	2018	786	B.1) Acquisti di beni	-	-	786	-	0
					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	-	-	786	-	
			TOTALE	103.136	TOTALE	13.045	31.500	4.173	53.911	507

Note e Commenti

Il totale della colonna '*Fondo al 31/12/2019*' 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 2019 delle tabelle in questione non è riscontrabile con la colonna '*Utilizzi*' della tabella 32 poiché esse comprendono anche gli utilizzi dei contributi 2019 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).

Di seguito si riporta un'illustrazione di sintesi dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi e gli estremi del verbale del Collegio Sindacale in cui sono stati analizzati i fondi stessi.

COD SP	FONDO RISCHI E ONERI	Criterio di determinazione	Estremi verbale Collegio Sindacale
PBA010	FONDI PER RISCHI:		
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	Valutazione percentuale di soccombenza sulla base del riscontro dei legali dell'istituto	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA051	*Fondo rischi e oneri - franchigia aggregata*	Criterio competenza economica e prudente valutazione	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA052	*Fondo interessi di mora*	Adeguamento del fondo a quanto previsto dai principi contabili regionali (DDRT 7934/2020)	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA060	*Fondo rischi e oneri - mobilità 2008*	Prudente valutaz. per ripartizione forfettaria CSPO/ISPO compensazioni anno 2008 (credito non prescritto)	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA060	*Fondo rischi e oneri - contenzioso dipendenti*	Valutazione del contenzioso in essere	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:		
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	Quote inutilizzate nell'anno di assegnazione dei contributi finalizzati come previsto dal D.Lgs. 118/2011	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	Quote inutilizzate nell'anno di assegnazione dei contributi finalizzati come previsto dal D.Lgs. 118/2011	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	Quote inutilizzate nell'anno di assegnazione dei contributi finalizzati come previsto dal D.Lgs. 118/2011	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	Quote inutilizzate nell'anno di assegnazione dei contributi finalizzati come previsto dal D.Lgs. 118/2011	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:		
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA260	Fondo acc.to incentivazione personale dipendente	Criterio competenza economica	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA260	Fondo acc.to indennità accessorie personale dipendente	Criterio competenza economica	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA260	Fondo progetti speciali personale dipendente	Criterio competenza economica	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA260	*Fondo ferie non godute*	Criterio competenza economica	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA260	*Fondo fino 1% monte salari per EQUILIBRIO economico*	Criterio competenza economica	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA260	*Altri fondi per pers. dipend. (oneri, irap, esclusività, ecc)*	Criterio competenza economica	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA260	*Fondo perequativo libera professione*	Compensi legati alla LP (accantonamento previsto dal Regolamento aziendale sulla LP)	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA260	*Fondo riallin. competenza econ. libera professione*	Criterio competenza economica	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA260	*Fondo manutenzioni cicliche*	Criterio competenza economica	Verbale n. 14 del 13/10/2020
PBA260	*Fondo acc.to rimborsi RT*	Casistica applicativa dei principi contabili nelle AS della RT (DDRT 7934/2020)	
PBA260	*Altri fondi oneri e spese*	Criterio competenza economica e prudente valutazione	Verbale n. 14 del 13/10/2020

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		Sulla base delle informazioni in possesso dell'ente si ritiene di NO
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – 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		

13. Trattamento di fine rapporto

Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI				-
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-	-	-

Note e Commenti

L'ente non ha accantonamenti per il trattamento di fine rapporto poiché non ha medici convenzionati e gli accantonamenti per il personale dipendente vengono mensilmente versati all'INPS (gestione previdenziale inadel ex INPDAP).

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
TR01 - 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		

14. Debiti

Saldo al 31/12/2019	6.644.185
Saldo al 31/12/2018	7.062.629
Variazione	-418.444

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti – I parte

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzaz.
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI				-		
	DEBITI V/STATO						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale				-		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale				-		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato				-		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-	-	-	-
	...				-		
	...				-		
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
	...				-		
	...				-		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-		-	-		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				-		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				-		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	586.083		586.083		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	1		- 1	-		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	-	-	-	-
	...				-		
	...				-		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBB. DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per quota FSR	-			-		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			-		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione finanziam. sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-			-		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-			-		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	2.289.303	-	- 1.091.810	1.197.493	933.853	
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-			-		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	586.741		- 137.696	449.045	384.679	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-			-		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.876.044	-	- 1.229.505	1.646.539	1.318.533	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-	-	-	-
	.....				-		
	.....				-		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-	-
	.....				-		
	.....				-		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-	-
	.....				-		
	.....				-		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:						
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenz.) di prestazioni sanitarie	-			-		
PDA301	Debiti verso altri fornitori	2.347.120	-	- 209.793	2.137.327	1.114.960	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE				-		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	568.049	-	- 76.079	491.970	-	-
	ritenute erariali	568.049	-	- 76.079	491.970		
	...				-		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti – II parte

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzaz.
			Incrementi	Decrementi			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	374.375	3.431	- 11.389	366.417		-
	debiti Cpdel	199.677	-	- 4.480	195.197		
	debiti Cps	114.477	3.227	-	117.704		
	debiti Inadel	42.783	-	- 263	42.520		
	debiti Inps - contributi previdenziali	809	-	- 118	691		
	debiti Inps - contributo 10%	3.278	-	- 3.278	-		
	debiti o.n.a.o.s.i.	2.619	55	-	2.674		
	altri debiti vs. istituti di previdenza	2.862	-	- 2.862	-		
	altri debiti vs. istituti di previdenza -riscatti	715	24	-	739		
	debiti per fondo previdenza e credito	3.380	-	- 21	3.359		
	debiti per fondo perseo e previdenza complementare	425	125	-	550		
	debiti enpas	617	-	- 53	564		
	debiti ctps - cassa trattamenti pensionistici statali	2.733	-	- 314	2.419		
	enpapi - ente nazionale previd. professioni inferm.	-	-	-	-		
PDA340	DEBITI V/ALTRI						
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-			-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	64.641	884.264	-	948.905	- 248	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	11.422	-	- 11.422	-		
PDA380	Altri debiti diversi	820.977	-	- 354.032	466.945	136.600	
	.....	-			-		
	.....	-			-		

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
	...					
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	...					
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	586.083
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	-	-	-
	...					
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBB. DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione finanziam. sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	14.319	- 6.800	- 7.468	- 78	1.197.520
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	449.045
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	14.319	6.800	- 7.468	- 78	1.646.565

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione – II parte

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
	.....					
	.....					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-				
	.....					
	.....					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
	.....					
	.....					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenz.) di prestazioni sanitarie					
PDA301	Debiti verso altri fornitori	59.522	1.090	4.583	49.832	2.022.298
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	296.156	- 21.245	17.336	23.749	175.974
	ritenute erariali	296.156	- 21.245	17.336	23.749	175.974
	...					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	334.221	- 2.097	5.924	27.785	584
	debiti Cpdel	177.673	- 2.311	7.227	17.087	- 4.479
	debiti Cps	110.224	- 1.666	817	5.102	3.226
	debiti Inadel	39.399	- 714	- 1.061	5.159	- 263
	debiti Inps - contributi previdenziali	570	113	- 206	332	- 118
	debiti Inps - contributo 10%	-	-	-	-	-
	debiti o.n.a.o.s.i.	2.369	26	- 144	368	55
	altri debiti vs. istituti di previdenza	-	-	-	-	-
	altri debiti vs. istituti di previdenza -riscatti	671	1.455	- 775	- 635	24
	debiti per fondo previdenza e credito	3.074	- 22	79	248	- 20
	debiti per fondo perseo e previdenza complementare	240	46	14	125	125
	debiti enpas	-	165	- 5	-	404
	debiti ctps - cassa trattamenti pensionistici statali	-	810	- 22	-	1.631
	enpapi - ente nazionale previd. professioni inferm.	-	-	-	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	19.570	31.124	- 48.141	62.088	884.264
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	40.315	927	30.550	- 2.652	397.804
	.....					
	.....					

Note e commenti:

I debiti 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, mandati di pagamento 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 debito.

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	586.083		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	-
	...			
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBB. DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione finanziam. sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	1.197.493		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	449.045		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.646.539	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-
	.....			
	.....			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
	.....			
	.....			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-
	.....			
	.....			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:			
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenz.) di prestazioni sanitarie			
PDA301	Debiti verso altri fornitori	2.137.326		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	491.970	-	-
	ritenute erariali	491.970		
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	366.417	-	-
	debiti Cpdel	195.197		
	debiti Cps	117.704		
	debiti Inadel	42.520		
	debiti Inps - contributi previdenziali	691		
	debiti Inps - contributo 10%	-		
	debiti o.n.a.o.s.i.	2.674		
	altri debiti vs. istituti di previdenza	-		
	altri debiti vs. istituti di previdenza -riscatti	739		
	debiti per fondo previdenza e credito	3.359		
	debiti per fondo perseo e previdenza complementare	550		
	debiti enpas	564		
	debiti ctps - cassa trattamenti pensionistici statali	2.419		
	enpapi - ente nazionale previd. professioni inferm.	-		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza – II parte

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA340	DEBITI V/ALTRI:			
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	948.905		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-		
PDA380	Altri debiti diversi:	466.945		
	.....			
	.....			

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO MUTUI	Destinaz.	Soggetto erogatore	Rif. delib. di autoriz. regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
...								
...								
...								
...								
...								
...								
...								
TOTALE MUTUI				-		-		

Note e Commenti

L'ente non ha mai contratto mutui.

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Azienda U.S.L. Toscana Centro		*802.156*	
A.O.U. Careggi		*394.292*	
A.O.U. Meyer			
Azienda U.S.L. Nord Ovest			
Azienda U.S.L.Sud Est		*1.046*	
		1.197.493	

Note e Commenti

- I debiti verso fornitori rappresentano passività nei confronti dei fornitori di beni e servizi.
- I debiti tributari sono costituiti da: IRAP, IRPEF, IRES e IVA da versare al 31/12/2019.
- I debiti verso istituti di previdenza comprendono i contributi previdenziali del personale (dipendente, assimilato, e autonomo) da versare al 31/12/2019 e i riscatti e le ricongiunzioni da regolarizzare.
- La voce PDA380 "Altri debiti diversi" è costituita principalmente da debiti vs. soggetti del settore pubblico (*euro 387.988*) e fra essi i più significativi sono relativi alle somme da versare all'Università degli studi di Siena (*euro 84.609*) e al Consiglio Nazionale delle Ricerche (*euro 98.121*).

Transazioni

DB01	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DB02 - 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)?		SI	Si veda la nota sotto riportata relativa alle ferie non godute

FERIE NON GODUTE

Si informa che al 31/12/2019 il totale delle ferie non godute, non ricompreso tra i debiti verso personale dipendente per retribuzioni di lavoro, ammonta ad euro 318.737,87. Quanto sopra assume, tuttavia, la caratteristica di approssimazione e stima, in quanto, per le ragioni di seguito esposte è solo indicativa delle passività a cui l'Istituto è potenzialmente soggetto.

Si evidenzia che ai sensi della vigente normativa, del CCNL e di una ormai consolidata giurisprudenza, le ferie non sono monetizzabili (sono escluse solo ragioni del tutto eccezionali quali ad esempio il decesso del dipendente). Il comportamento dell'Istituto deve tenere infatti conto:

- della disciplina in materia di ferie spettanti al personale dipendente introdotta dall'art. 5, comma 8, Titolo I del D.L. 95/2012 convertito con Legge 132/2012, ovvero " Le ferie, i riposi ed i permessi spettanti al personale, anche di qualifica dirigenziale, delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nonché le autorità indipendenti ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob), sono obbligatoriamente fruiti secondo quanto previsto dai rispettivi ordinamenti e non danno luogo in nessun caso alla corresponsione di trattamenti economici sostitutivi. La presente disposizione si applica anche in caso di cessazione del rapporto di lavoro per mobilità, dimissioni, risoluzione, pensionamento e raggiungimento del limite di età. Eventuali disposizioni normative e contrattuali più favorevoli cessano di avere applicazione a decorrere dall'entrata in vigore del presente decreto. La violazione della presente disposizione, oltre a comportare il recupero delle somme indebitamente erogate, è fonte di responsabilità disciplinare ed amministrativa per il dirigente responsabile";
- delle finalità sottese alla disciplina di cui al punto precedente che, volte a conseguire una razionalizzazione delle spese del personale, limitano l'eventuale liquidazione delle ferie non godute solo a poche situazioni di salvaguardia previste dalle disposizioni contrattuali e dalle normative applicabili;
- che l'insorgenza dell'eventuale onere a carico dell'Istituto in tema di permessi e riposi non goduti sia nei fatti riferibile a situazioni in cui il rapporto di lavoro si concluda in modo anomalo, non prevedibile e comunque circostanziato con caratteristiche di eccezionalità;
- che l'Istituto in considerazione del quadro normativo di riferimento, si è impegnato a sensibilizzare i vari responsabili di struttura affinché la programmazione delle singole unità organizzative permetta la fruizione delle ferie nell'esercizio di maturazione, precisando i limiti all'eventuale rinvio nella fruizione delle medesime per motivate esigenze del lavoratore e/o per motivate esigenze organizzative dell'amministrazione.

15. Ratei e risconti passivi

	Ratei passivi	Risconti passivi
Saldo al 31/12/2019	0	0
Saldo al 31/12/2018	0	0
Variazione	0	0

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		
	...		
	...		

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0440	*A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici*	-	
AA0660	*A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati*	-	
AA0690	*A.4.D.2 - Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica*	-	
AA1070	*A.9.A - Ricavi per prestazioni non sanitarie*	-	
AA1080	*A.9.B - Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari*	-	
	Totale	-	

Note e Commenti

L'Ente non presenta ratei o risconti passivi al 31/12/2019.

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RP01 – 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		

16. Conti d'ordine

Saldo al 31/12/2019	14.767.627
Saldo al 31/12/2018	15.862.970
Variazione	-1.095.343

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	15.862.970	-	1.095.343	14.767.627
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				-
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				-
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	Canoni di leasing a scadere				-
	Depositi cauzionali				-
	Beni di terzi presso l'Azienda				-
	Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				-
	Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				-
	Beni in contenzioso				-
	Altri impegni assunti				-
	...				-

Note e Commenti

I canoni leasing ancora da pagare fanno riferimento al contratto di locazione finanziaria n. 1092051/001 del 08/03/2017 (repertorio n. 10845) stipulato dall'Ente con la società Alba Leasing spa per l'immobile "Villa delle Rose".

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – 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		

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	20.126.293
Saldo al 31/12/2018	22.429.520
Variazione	-2.303.227

17. Contributi in conto esercizio

Di seguito si riporta il dettaglio dei contributi in conto esercizio.

Tab. 50 – Dettaglio contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		7.677.000		
AA0040	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		400.000		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		-		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		-		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) Risorse aggiuntive da bilancio		-		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		-		
AA0130	Contributi da Aziende Sanitarie Pubb. della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		-		
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		450.000		
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		158.903		
AA0220	Contributi da privati per ricerca		-		
AA0230	Contributi c/esercizio da privati				
AA0250	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale		-52.779		
AA0260	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		-9.741		
AA0280	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi preced. da Regione o Provincia Aut. per quota F.S. regionale vincolato		170.826		
AA0290	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		26.551		
AA0300	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		1.177.259		
AA0310	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		53.911		
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO		10.051.820		

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				8.077.000	7.677.000	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				7.677.000	7.677.000	
	DGRT 1375 del 10/12/2018	DGRT n. 1375	10/12/2018	Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale per l'anno 2019	7.641.000	7.641.000	
	DGRT 1557 del 09/12/2019	DGRT n. 1557	09/12/2019	Assegnazione intermedia alle Aziende sanitarie della Toscana	25.000	25.000	
	DDRT 5534 del 01/04/2018 DGRT 1453 del 19/12/2017	DDRT n. 5534 DGRT n. 1453	01/04/2018 19/12/2017	Il sistema dei registri oncologici AIFA-ISPO annualità 2018	11.000	11.000	
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				400.000	0	
	DGRT 782 del 22/06/2020	DGRT 782 del 22/06/2020		Assegnazione definitiva 2019	400.000	0	
AA0050	EXTRA FONDO:				0	0	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0	0	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				0	0	
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				0	0	
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0	0	
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0	0	
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				0	0	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				0	0	
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0	0	
	....						
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0	0	
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				450.000	50.000	
	Accordo di collaborazione con Ministero della Salute del 30.10.2019 recepito con Del. D.G. Ispro n. 314 del 05/11/2019.	Decreto Minist. 2/08/2019. Reg. Corte dei Conti 5/09/2019 n° 1-2975		PROGETTO PILOTA: PERCORSI, SELEZIONE DEI PROGETTI E PROTOCOLLI DIAGNOSTICI IN VISTA DI UNA VALUTAZIONE HTA - RESP. ZAPPA	400.000	50.000	
	Accordo di collaborazione con Ministero della Salute del 07.10.2019 recepito con Del. D.G. Ispro n. 313 del 05/11/2019	Decreto Minist. 2/08/2019. Reg. Corte dei Conti 5/09/2019 n° 1-2975		LINEE GUIDA PER LA RENDICONTAZIONE SOCIALE DEI PROGRAMMI DI SCREENING	50.000	0	
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				158.803	15.388	
	DDRT 1518 del 06/02/2019	DDRT n. 1518	06/02/2019	"The oncogenic potential of the AID/APOBECs: involvement in tissue transformation and oncogenesis - new tools to better model cancer"	152.803	15.388	
	Convenzione con Asl di Roma 1 del 13.02.2019 DDG ISPRO n. 189 del 30/05/2019	Decr. Minist. 24/09/18 Reg. Corte dei Conti 6/10/2018 n° 3237. Nota RT A.00GRT/PD 0193128 del 10/05/19. Conv. N° 30 del 30/05/2019		PROGETTO INTEGRAZIONE, FORMAZIONE E VALUTAZIONE DI IMPATTO DELL'INQUINAMENTO AMBIENTALE SULLA SALUTE: RETE ITALIANA AMBIENTE E SALUTE	6.000	0	
AA0250	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale				-52.779	-52.779	
				Rettifica contributi in c/esercizio 2019 per acquisto immobilizzazioni immateriali	-52.779	-52.779	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio – II parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0260	Rettifica contributi in c/esercizio per destinaz. ad investim. - altri contributi				-9.741	0	
				Rettifica contributi in c/esercizio 2019 per acquisto immobilizzazioni materiali	-9.741	0	
AA0280	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato				170.826	170.826	
AA0290	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				26.551	26.551	
AA0300	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi preced. per ricerca				1.177.250	1.177.250	
AA0310	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. vincolati di esercizi preced. da privati				53.911	53.911	
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				10.051.821	9.170.926	

Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTR. C/ESERCIZIO PER DESTINAZ. AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota dest. ad investim.	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	8.077.000	62.520	0,774%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	Totale	**8.077.000**	**62.520**	**0,774%**

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Complessivamente i contributi in c/esercizio diminuiscono di circa 2,2 milioni/€. Tale decremento deriva principalmente da minori contributi per ricerca da soggetti pubblici e privati (voci AA0210 e AA0220).

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	201 Asl Centro	202 Asl Nord Ovest	203 Asl Sud Est	901 AO Pisa	902 AO Siena	903 AO Careggi	904 AO Meyer	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREG. (A)	***1.329.981***	***347.103***	***487.491***	-	-	-	-	***2.164.575***
AA0350	Prestazioni di ricovero	-	-	-	-	-	-	-	-
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.248.279	345.438	486.569	-	-	-	-	2.080.286
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-			-	-	-	-	-
AA0380	Prestazioni di File F	-			-	-	-	-	-
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-			-	-	-	-	-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-			-	-	-	-	-
AA0410	Prestazioni termali	-			-	-	-	-	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-			-	-	-	-	-
RR0427	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	81.702	1.664	922	-	-	-	-	84.289
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie				-	-	-	-	-
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREG. (B)								***18.901***
AA0460	Prestazioni di ricovero								
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								18.901
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0490	Prestazioni di File F								
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								
AA0520	Prestazioni termali								
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC								
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	**1.329.981**	**347.103**	**487.491**	-	-	-	-	***2.183.476***
	RICAVI PER PRESTAZ. OGGETTO DI FATTURA' DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	***6.055.735***	***102.584***	**70.361**	***92***		***178.340***	-	***6.407.113***
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								***15.524***
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA (C+D)	**6.055.735**	**102.584**	**70.361**	***92***	-	***178.340***	-	***6.422.636***
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	**7.385.716**	**449.687**	**557.852**	***92***	-	***178.340***	-	***8.571.687***
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								***34.425***
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								***8.606.112***

Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia Area ospedaliera	-	-	-	#DIV/0!
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia Area specialistica	355.287	391.862	- 36.575	-9,33%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia Area sanità pubblica	-	-	-	#DIV/0!
AA0710	Ricavi per prestaz. sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	20.166	-	20.166	#DIV/0!
AA0720	Ricavi per prestaz. sanit. intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	#DIV/0!
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	***375.453***	***391.862***	***- 16.409***	***-4,19%***
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	#DIV/0!
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	206.608	237.121	- 30.513	-12,87%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	#DIV/0!
BA1240	CompartECIP. al person. per att. libero prof. Intramoenia Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	12.563	-	12.563	#DIV/0!
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende Sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
AA0720	Compartecip. al person. per att. libero prof. Intramoenia Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	#DIV/0!
BA1270	Compartecip. al pers. per att. libero prof. Intramoenia Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	***219.171***	***237.121***	***- 17.950***	***-7,57%***
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	-	-	-	#DIV/0!
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	18.406	21.914	- 3.508	-16,01%
	Costi diretti aziendali	94.840	89.447	5.393	6,03%
	Costi generali aziendali	31.036	17.082	13.954	81,69%
	Fondo di perequazione	8.902	11.230	- 2.328	-20,73%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	***153.184***	***139.673***	***13.511***	***9,67%***

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-	-	-	-	-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale					-
Medicinali senza AIC					-
Emoderivati di produzione regionale					-
Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-
Dispositivi medici:	-	-	-	-	-
Dispositivi medici					-
Dispositivi medici impiantabili attivi					-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)					-
Prodotti dietetici	-	-	-	-	-
Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-
Prodotti chimici	-	-	-	-	-
Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-
Altri beni e prodotti sanitari:	-	-	-	-	-
...					-
...					-
Prodotti alimentari	-	-	-	-	-
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	-	-	-	-
Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-
Supporti informatici e cancelleria	-	-	-	-	-
Materiale per la manutenzione	-	-	-	-	-
Altri beni e prodotti non sanitari:	-	-	-	-	-
...					-
...					-
TOTALE	-	-	-	-	-

Note e commenti

Nel 2019 l'ente non ha ricevuto rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni.

Altri proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	ULTERIORI RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE	Valore CE al 31/12/2019
AA0440	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - erogate a privati	45
	TOTALE VOCE A4c SCALARE	45

CODICE MOD. CE	ALTRI RICAVI E PROVENTI	Valore CE al 31/12/2019
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie (formazione)	10.110
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-
AA1090	Altri proventi diversi (comprende differenze di stima)	312.167
	TOTALE VOCE A9 SCALARE	322.277

Note e commenti

I proventi e ricavi diversi sono costituiti per il 23,5% dalla mobilità sanitaria attiva, il cui importo è stato rilevato sulla base della Deliberazione di Giunta Regionale n 782 del 22/06/2020, per il 69,0% dalle prestazioni fatturate a Aziende Sanitarie (che, principalmente, si riferiscono alle attività svolte a seguito della convenzione con l'Azienda USL Toscana Centro per i tre screening oncologici: mammografico, colorettale e cervice uterina), per il 4,0% dai proventi per prestazioni erogate in regime di libera professione intramoenia e, per il 3,5% (euro 322.322) da altri proventi e ricavi diversi. Di quest'ultimi euro 311.506 sono relativi a differenze di stima, ossia da

una revisione dei fondi che ha portato ad una loro più congrua determinazione.

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI		Si rileva un incremento del 7,6% (euro 605.417) dei ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie ad aziende sanitarie pubbliche, che è legato sia all'incremento dei ricavi oggetto di fatturazione diretta (euro 373.316) sia all'incremento dei ricavi per prestazioni oggetto di compensazione (mobilità intra e extraregione euro 232.101).

Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipica

CODICE MOD. CE	CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	Valore CE al 31/12/2019
AA0780	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	73.028
AA0790	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-
AA0810	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.828
AA0830	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte diAziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0860	Rimborsi per acquisto beni da parte di altrisoggetti pubblici	-
AA0870	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	14.201
AA0930	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	59.582
	TOTALE VOCE A5 SCALARE	161.639

Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

Anno	Importo
2008	527.477
2009	1.276.244
2010	1.052.373
2011	544.032
2012	717.829
2013	768.933
2014	825.087
2015	733.914
2016	621.292
2017	511.201
2018	389.409
2019	278.826

Periodo	Variaz. Assoluta	Variaz. %
2009/2008	748.767	141,95%
2010/2009	-223.871	-17,54%
2011/2010	-508.341	-48,30%
2012/2011	173.797	31,95%
2013/2012	51.104	7,12%
2014/2013	56.154	7,30%
2015/2014	-91.173	-11,05%
2016/2015	-112.622	-15,35%
2017/2016	-110.091	-17,72%
2018/2017	-121.792	-23,82%
2019/2018	-110.583	-28,40%

Note e commenti:

I ricavi rilevati si riferiscono ai ticket incassati per prestazioni sanitarie erogate nel periodo 01/01/2019 31/12/2019

Costi capitalizzati

Nella seguente tabella vengono indicate le principali categorie di costi capitalizzati con l'indicazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Costruzioni in economia	0	0	0
Utilizzo contributi in c/capitale	330.121	252.868	77.253
Altri costi capitalizzati	0	0	0
TOTALE Euro	**330.121**	**252.868**	**77.253**

Note e commenti

La voce *Utilizzo contributi in c/capitale*: comprende la quota dei finanziamenti in c/capitale (regionali e di terzi) e del fondo di dotazione (per i beni di primo conferimento) utilizzata a copertura dei costi di ammortamento delle immobilizzazioni acquistate con tali finanziamenti (si veda in proposito quanto indicato alla sezione '*Stato Patrimoniale – patrimonio netto*').

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	19.828.647
Saldo al 31/12/2018	21.846.990
Variazione	-2.018.343

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Acquisti di beni	1.721.870	1.449.986	271.884
Acquisti di servizi sanitari	1.327.721	1.201.715	126.006
Acquisti di servizi non sanitari	3.893.803	4.327.313	-433.510
Manutenzioni e riparazioni	620.777	1.009.339	-388.562
Godimento beni di terzi	1.663.835	1.675.464	-11.629
Costi per personale	8.709.439	8.129.025	580.414
Oneri diversi di gestione	687.241	1.316.332	-629.091
Ammortamenti	435.458	343.323	92.135
Svalutazione crediti	32.029	0	32.029
Variazioni delle rimanenze	30.328	-16.646	46.974
Accantonamenti	706.146	2.411.139	-1.704.993
TOTALE	**19.828.647**	**21.846.990**	**-2.018.343**

19. Acquisti di beni

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			-
Medicinali senza AIC			-
Emoderivati di produzione regionale			-
Prodotti dietetici			-
TOTALE	-	-	-

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-	-	-	-	-	-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale						-
Medicinali senza AIC						-
Emoderivati di produzione regionale						-
Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-
Dispositivi medici:	-	-	-	-	-	-
Dispositivi medici						-
Dispositivi medici impiantabili attivi						-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)						-
Prodotti dietetici	-	-	-	-	-	-
Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-	-
Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-
Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-
Altri beni e prodotti sanitari:	-	-	-	-	-	-
...						-
...						-
Prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	-	-	-	-	-
Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-
Supporti informatici e cancelleria	-	-	-	-	-	-
Materiale per la manutenzione	-	-	-	-	-	-
Altri beni e prodotti non sanitari:	-	-	-	-	-	-
...						-
...						-
TOTALE	-	-	-	-	-	-

Note e commenti

Nell'esercizio l'ente non ha acquistato beni da aziende sanitarie pubbliche.

Come evidenziato nella successiva tabella i costi sostenuti dall'ente per l'acquisto di beni sono prevalentemente costituiti da acquisti di dispositivi medici e di dispositivi medici in vitro.

Dettaglio acquisti di beni

Codice mod. CE	Dettaglio acquisto di beni	2019	2018
BA0040	B.1.A.1.1) - Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini edemoderivati di produzione regionale	3.586	4.805
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	4.231	-
BA0220	B.1.A.3.1) - Dispositivi medici	403.461	362.104
BA0240	B.1.A.3.3) - Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.018.787	877.302
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	9	-
BA0260	B.1.A.5) - Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
BA0270	B.1.A.6) - Prodotti chimici	188.419	129.151
BA0290	B.1.A.8) - Altri beni e prodotti sanitari	13.759	2.907
BA0330	B.1.B.2) - Materiali di guardaroba, di pulizia e diconvivenza in genere	989	2.141
BA0340	B.1.B.3) - Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.671	896
BA0350	B.1.B.4) - Supporti informatici e cancelleria	58.022	30.233
BA0360	B.1.B.5) - Materiale per la manutenzione	1.037	9.706
BA0370	B.1.B.6) - Altri beni e prodotti non sanitari	27.898	30.740
Totale		**1.721.870**	**1.449.986**

Acquisti di beni

AB01	Come previsto dalla Legge RT 40/2005 e s.m.i. ISPRO si avvale del supporto di Estar (Ente di supporto tecnico-amministrativo regionale della Regione Toscana) per le funzioni che sono state trasferite a tale ente regionale. Fra esse sono comprese anche l'acquisto dei beni, la gestione dei magazzini e la logistica per la consegna dei beni direttamente ai reparti dei vari enti del SSR. In considerazione di ciò l'ente non ha un proprio magazzino né un gestionale specifico. L'ente gestisce gli acquisti tramite il proprio sistema di contabilità generale e, per rilevare le scorte a fine anno, provvede ad effettuare l'inventario fisico delle rimanenze dei singoli reparti.

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	**Caso presente in azienda?**		**Se sì, illustrare**
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO		
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	201 Asl Centro	202 Asl Nord Ovest	203 Asl Sud Est	901 AO Pisa	902 AO Siena	903 AO Careggi	904 AO Meyer	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREG. (A)	-	-	-	-	-	-	-	-
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								-
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								-
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								-
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								-
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								-
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								-
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								-
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								-
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREG. (B)								-
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	-	-	-	-	-	-	-	-
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	*85.317*	-	*8.933*	-	-	*206.396*	-	*300.646*
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	*85.317*	-	*8.933*	-	-	*206.396*	-	*300.646*
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	*85.317*	-	*8.933*	-	-	*206.396*	-	*300.646*
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								-
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								*300.646*

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	-	-	-	**#DIV/0!**
BA0420	- da convenzione	-	-	-	#DIV/0!
BA0430	*Costi per assistenza MMG*	-	-	-	#DIV/0!
BA0440	*Costi per assistenza PLS*	-	-	-	#DIV/0!
BA0450	*Costi per assistenza Continuità assistenziale*	-	-	-	#DIV/0!
BA0460	*Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)*	-	-	-	#DIV/0!
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubb. della Regione) Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubb. Extraregione) Mobilità extraregionale	-	-	-	#DIV/0!
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	-	-	-	**#DIV/0!**
BA0500	- da convenzione	-	-	-	#DIV/0!
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubb. della Regione) Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSITENZA SPECIALISTICA AMBULAT	**168.450**	**173.823**	**- 5.373**	**-3,09%**
SS0542	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	168.450	172.721	- 4.271	-2,47%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	-	-	-	#DIV/0!
BA0580	- da privato	-	1.102	- 1.102	-100,00%
BA0590	*Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCSprivati e Policlinici privati*	-	-	-	#DIV/0!
BA0600	*Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati*	-	-	-	#DIV/0!
BA0610	*Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private*	-	-	-	#DIV/0!
BA0620	*Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati*	-	1.102	- 1.102	-100,00%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensaz	-	-	-	#DIV/0!
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	-	-	-	**#DIV/0!**
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubb. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubb. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	#DIV/0!
BA0680	- da privato (intraregionale)	-	-	-	#DIV/0!
BA0690	- da privato (extraregionale)	-	-	-	#DIV/0!
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZAINTEGRATIVA	-	-	-	**#DIV/0!**
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubb. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubb. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0740	- da privato	-	-	-	#DIV/0!
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	-	-	-	**#DIV/0!**
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubb. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubb. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0790	- da privato	-	-	-	#DIV/0!
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	-	-	-	**#DIV/0!**
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubb. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubb. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0840	- da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA0850	*Servizi sanitari per assistenza osped. da IRCCS privati e Policlinici privati*	-	-	-	#DIV/0!
BA0860	*Servizi sanitari per assistenza osped. da Ospedali Classificati privati*	-	-	-	#DIV/0!
BA0870	*Servizi sanitari per assistenza osped. da Case di Cura private*	-	-	-	#DIV/0!
BA0880	*Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati*	-	-	-	#DIV/0!
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensa	-	-	-	#DIV/0!
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIA	-	-	-	**#DIV/0!**
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubb. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubb. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	#DIV/0!
BA0940	- da privato (intraregionale)	-	-	-	#DIV/0!
BA0950	- da privato (extraregionale)	-	-	-	#DIV/0!
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILEF	-	-	-	**#DIV/0!**
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubb. della Regione) Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1000	- da privato (intraregionale)	-	-	-	#DIV/0!
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	#DIV/0!
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensa	-	-	-	#DIV/0!

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE			-	#DIV/0!
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubb. della Regione) Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1070	- da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensa	-	-	-	#DIV/0!
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO		-	-	#DIV/0!
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1130	- da privato	-	-	-	#DIV/0!
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	-	-	-	#DIV/0!
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	#DIV/0!
BA1180	- da privato (intraregionale)	-	-	-	#DIV/0!
BA1190	- da privato (extraregionale)	-	-	-	#DIV/0!
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOE	219.171	237.121	- 17.950	-7,57%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	-	11.702	- 11.702	-100,00%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	#DIV/0!
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	#DIV/0!
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	#DIV/0!
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	#DIV/0!
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	11.702	- 11.702	-100,00%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAV	800.710	648.489	152.221	23,47%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	1.489	- 1.489	-100,00%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	#DIV/0!
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e soci	800.710	646.771	153.939	23,80%
BA1390	*Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000*	2.448	-	2.448	#DIV/0!
BA1400	*Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato*	-	-	-	#DIV/0!
BA1410	*Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato*	-	-	-	#DIV/0!
BA1420	*Indennità a personale universitario - area sanitaria*	-	-	-	#DIV/0!
BA1430	*Lavoro interinale - area sanitaria*	99.146	103.720	- 4.574	-4,41%
BA1440	*Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria*	699.116	543.051	156.065	28,74%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	229	- 229	#DIV/0!
BA1460	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitari*	-	229	- 229	-100,00%
BA1470	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggett*	-	-	-	#DIV/0!
BA1480	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre*	-	-	-	#DIV/0!
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	139.390	130.580	8.810	6,75%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sa	132.196	130.301	1.895	1,45%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri sogget	2.700	279	2.420	866,31%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione	4.494	-	4.494	#DIV/0!
BA1530	Altri servizi sanitari da privato			-	#DIV/0!
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	#DIV/0!
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE	1.327.721	1.201.715	126.005	10,49%

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	Cod. Struttura classificaz. NSIS	Partita IVA (Cod. Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo note di credito richieste	Importo note di credito ricevute	Importo pagato
Denominazione Struttura....											

Altre informazioni relative a servizi sanitari.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02	L'ente non fruisce di prestazioni sanitarie da privato accreditato.

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

AS03	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinali e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie come indicato nella tabella sopra riportata. Tali costi sono stati sostenuti per lo svolgimento di attività conseguenti all'assorbimento dell'Istituto Toscano Tumori, alla centralizzazione degli screening con HPV presso il Laboratorio Regionale di Prevenzione Oncologica, all'attività del Registro Tumori e a vari progetti di ricerca. Di seguito si riporta il dettaglio delle consulenze, delle collaborazioni, degli interinali e delle altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie ricevute dall'ente nell'esercizio.

Dettaglio consulenze, collaborazioni, interinali e altre prestazioni di lavoro sanitarie

CE_min	descr1	DESCR BENEFICIARIO	Totale
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	ORIENTA S.P.A.	89.904,35
		ORIENTA SPA AGENZIA PER IL LAVORO	9.241,22
BA1430 Totale			**99.146**
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni dilavoro - area sanitaria	REDDITI ASSIMILATI	90.264,60
		AUZZI NOEMI	34.716,80
		BANCHI MARIA	12.387,50
		BATTISTI FRANCESCA	12.682,37
		CAMMARDELLA CHIARA	8.292,07
		CAMPARI CINZIA	2.000,00
		CELLAI FILIPPO	30.658,06
		CORTINI PAOLO	44.800,00
		DEGL'INNOCENTI CAROLINA	24.150,23
		DELL' OLIO CECILIA	9.120,00
		DIVERSI COME DA RUOLO ALLEGATO	12.984,60
		FASOLI RENATO	2.377,83
		FILOMENA CAROLINA	17.046,59
		GIUSTI MARTINA	7.136,87
		GRANDI FRANCESCA	46.080,00
		I.N.A.I.L.	100,99
		INTRIERI TERESA	21.000,00
		MAZZEI LUDOVICA	43.720,00
		PAOLUCCI LINA	24.000,00
		PETRESCHI CARLA	37.971,28
		PIRO SARA SERAFINA VIRGINIA	38.498,25
		POMPEO GIAMPAOLO	36.000,02
		PRENDI LINDITA	40.895,89
		RAPI STEFANO	2.315,31
		SCAPINELLO ANTONIO AMBROGIO	2.389,35
		STANZANI OLIVIA	45.152,00
		VENTURINO EZIO	2.000,00
		VERALDI ANGELA	10.971,00
		VITI JESSICA	24.702,00
		VERDI SIMONA	6.702,39
		DONZELLINI MARTINA	8.000,00
BA1440 Totale			**699.116**
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 200	STIPENDI	1.488,00
		STIPENDI	960,00
BA1390 Totale			**2.448**
Totale complessivo			**800.710**

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	**3.182.532**	**3.531.836**	**- 349.304**	**-9,89%**
BA1580	Lavanderia	89.232	78.412	10.820	13,80%
BA1590	Pulizia	152.880	154.983	- 2.103	-1,36%
BA1601	Mensa dipendenti	12.249	9.399	2.850	30,32%
BA1610	Riscaldamento	101.102	66.594	34.507	51,82%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	133.534	145.571	- 12.036	-8,27%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)		-	-	#DIV/0!
BA1640	Smaltimento rifiuti	25.323	23.917	1.406	5,88%
BA1650	Utenze telefoniche	132.366	141.816	- 9.450	-6,66%
BA1660	Utenze elettricità	174.088	198.683	- 24.595	-12,38%
BA1670	Altre utenze	27.500	101.033	- 73.533	-72,78%
BA1680	Premi di assicurazione	36.503	81.683	- 45.180	-55,31%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	727.330	1.088.963	- 361.633	-33,21%
	...		-	-	#DIV/0!
	...		-	-	#DIV/0!
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	533.285	656.620	- 123.335	-18,78%
	...		-	-	#DIV/0!
	...	-	-	-	#DIV/0!
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	1.037.139	784.162		0,00%
	Servizi di logistica e sicurezza	39.595	29.669	9.926	33,45%
	Altri servizi non sanitari da privato	997.544	754.492	243.052	32,21%
	CONSULENZE, COLLABORAZ., INTERINALE, ALTRE PRESTAZ. DI LAVORO NON SANITARIE	**704.117**	**794.790**	**- 90.673**	**-11,41%**
BA1760	Consulenze non sanit. da Aziende sanitarie pubb. della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1770	Consulenze non sanit. da Terzi - Altri soggetti pubb.		2.866	- 2.866	-100,00%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato			-	#DIV/0!
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato		2.440	- 2.440	-100,00%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanit. da privato		-	-	#DIV/0!
BA1810	Indennità a person. universitario - area non sanitaria			-	#DIV/0!
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	165.351	226.271	- 60.920	-26,92%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro area non sanitaria	367.778	290.874	76.903	26,44%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	**170.989**	**272.339**	- 101.350	-37,21%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubb. della Regione	132.077	221.357	- 89.280	-40,33%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubb. e da Università	38.912	39.616	- 704	-1,78%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		11.366	- 11.366	-100,00%
	FORMAZIONE	**7.154**	**687**	**6.467**	**941,28%**
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		170	- 170	-100,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	7.154	517	6.637	1283,67%
	TOTALE	**3.893.803**	**4.327.313**	**- 433.510**	**-10,02%**

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

AS04	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie come indicato nella tabella sopra riportata. Tali costi sono stati sostenuti per lo svolgimento di attività conseguenti all'assorbimento dell'Istituto Toscano Tumori, alla centralizzazione degli screening con HPV presso il Laboratorio Regionale di Prevenzione Oncologica, all'attività del Registro Tumori e a vari progetti di ricerca.

Dettaglio consulenze, collaborazioni, interinali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

CE_min	descr1	DESCR BENEFICIARIO	Totale
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	ORIENTA S.P.A.	149.990
		ORIENTA SPA AGENZIA PER IL LAVORO	15.361
BA1820 Totale			**165.351**
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	ANGELINI ALESSIA	22.361
		BIFFINO MARCO	7.625
		CACCAVELLI GIUSEPPE	1.406
		CARRERAS GIULIA	20.511
		D'ANGELO DANIELA	3.819
		FACCHINI LUIGI	35.700
		FIORITO GIOVANNI	15.000
		GRECHI ELISA	2.002
		I.N.A.I.L.	911
		I.N.P.S. SEDE PROV.LE FIRENZE	878
		MIRANDOLA DANIELA	1.000
		MOSTI ALESSANDRO	8.755
		NALDI ELISA	61.000
		ROSSI MARTINA	18.000
		REDDITI ASSIMILATI	168.810
BA1830 Totale			**367.778**
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale nonsanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	AZ. OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI	89.593
		AZIENDA U.S.L. TOSCANA CENTRO	27.937
		DIVERSI COME DA RUOLO ALLEGATO	14.546
BA1850 Totale			**132.077**
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	DIVERSI COME DA RUOLO ALLEGATO	38.912
BA1860 Totale			**38.912**
Totale complessivo			**704.117**

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	171.448	566.602	- 395.154	-69,74%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	107.711	155.546	- 47.835	-30,75%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	339.471	278.456	61.015	21,91%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		-	-	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.147	8.735	- 6.587	-75,42%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni		-	-	#DIV/0!
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-	-	#DIV/0!
	TOTALE	**620.777**	**1.009.339**	**- 388.562**	**-38,50%**

AS05 – Manutenzioni e riparazioni

Le spese di manutenzione e riparazione sono state considerate come manutenzione ordinaria e quindi sono state imputate a costo di esercizio se sono state sostenute per mantenere in efficienza le immobilizzazioni o per mettere tali cespiti al riparo da eventuali guasti e rotture.
Invece, le spese di manutenzione e riparazione che incrementano in modo significativo le potenzialità produttive, sia nella direzione di una maggior vita utile del bene che in termini di rispondenza dell'immobilizzazione alla realtà aziendale, sono state considerate come spese di manutenzione straordinaria e sono state capitalizzate sul cespite per il quale sono state sostenute.

AS06 – Godimento beni di terzi

Nel corso dell'esercizio i costi per il godimento dei beni di terzi sono stati pari ad euro 1.663.835 e sono costituiti da canoni di noleggio area sanitaria (euro 415.003), da canoni di noleggio area non sanitaria (euro 52.326), e da canoni di leasing relativi al contratto di locazione finanziaria n. 1092051/001 del 08/03/2017 – repertorio n. 10845 – stipulato dall'Ente con la società Alba Leasing spa per l'immobile "Villa delle Rose" (euro 1.196.506).

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2019	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
		Multiservizio	Altro	
Lavanderia				#DIV/0!
Pulizia				#DIV/0!
Mensa				#DIV/0!
Riscaldamento				#DIV/0!
Servizi di assistenza informatica				#DIV/0!
Servizi trasporti (non sanitari)				#DIV/0!
Smaltimento rifiuti				#DIV/0!
Utenze telefoniche				#DIV/0!
Utenze elettricità				#DIV/0!
Altre utenze				#DIV/0!
Premi di assicurazione				#DIV/0!
Altri servizi non sanitari da pubb. (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):				#DIV/0!
...				#DIV/0!
...				#DIV/0!
Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:				#DIV/0!
...				#DIV/0!
...				#DIV/0!
Altri servizi non sanitari da privato:				#DIV/0!
...				#DIV/0!
...				#DIV/0!
Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				#DIV/0!
Formazione (esternalizzata e non) da privato				#DIV/0!
Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):				#DIV/0!
Manut. e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze				#DIV/0!
Manut. e riparazione agli impianti e macchinari				#DIV/0!
Manut. e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche				#DIV/0!
Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				#DIV/0!
Manutenzione e riparazione agli automezzi				#DIV/0!
Altre manutenzioni e riparazioni				#DIV/0!
Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				#DIV/0!
TOTALE	-	-	-	#DIV/0!

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
Contratto n. 1092051/001 del 08/03/2017 – repertorio n. 10845 relativo all'immobile "Villa delle Rose"	Delibera DG n. 41 del 24/02/2017	08/03/2017	19.112.197	07/03/2032	1.196.506	14.767.627
...						
...						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
...						
...						
...						

Nel corso dell'anno 2019 ISPRO non ha stipulato alcun contratto di assicurazione per la gestione del rischio clinico poiché, come previsto dalla delibera GRT n. 1203 del 21/12/2009, la Regione Toscana prende in carico la gestione diretta del rischio assumendosi, tramite il Fondo Sanitario Regionale i costi relativi alla responsabilità civile dei sinistri sanitari. Di seguito si riporta la situazione rendicontata in Regione.

Prospetto per risarcimento da responsabilità civile ISPRO
ANNO 2019

Tipologia di eventi	n° eventi	Importo richiesto	Importo stimato	Importo pagato in corso d'anno
Liquidati nell'anno in corso	5	3.467.089	3.434.168	14.274
Insorti nell'anno in corso	2	3.441.089	3.407.242	
Relativi ad anni precedenti, non ancora liquidati	3	51.000	39.609	

21. Costi del personale

Di seguito si riporta il riepilogo dei costi del personale dipendente che sarà poi dettagliato nelle tabelle successive.

L'ente non ha personale del ruolo professionale

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
B.5) RUOLO SANITARIO	**7.122.828**	**6.614.135**	**508.693**
Dirigenza medica e veterinaria	3.171.874	2.860.353	311.521
Dirigenza non medica	1.458.348	1.315.795	142.553
Comparto	2.492.606	2.437.987	54.619
B.6) RUOLO PROFESSIONALE	**0**	**0**	**0**
Dirigenza	0	0	0
Comparto	0	0	0
B.7) RUOLO TECNICO	**255.445**	**219.411**	**36.034**
Dirigenza	0	0	0
Comparto	255.445	219.411	36.034
B.8) RUOLO AMMINISTRATIVO	**1.331.169**	**1.295.480**	**35.689**
Dirigenza	298.369	292.133	6.236
Comparto	1.032.800	1.003.347	29.453
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	**8.709.442**	**8.129.026**	**580.416**

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	7.122.828	6.614.135	508.693	7,69%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	4.630.222	4.176.148	454.074	10,87%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	3.171.874	2.860.353	311.521	10,89%
BA2120	*Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato*	*3.112.993*	*2.860.353*	*252.640*	*8,83%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.664.538	1.556.117	108.421	6,97%
	Retribuzione di posizione	577.250	575.753	1.497	0,26%
	Indennità di risultato	91.795	87.377	4.418	5,06%
	Altro trattamento accessorio	24.820	16.370	8.450	51,62%
	Oneri sociali su retribuzione	670.787	615.585	55.202	8,97%
	Altri oneri per il personale	83.803	9.151	74.652	815,78%
BA2130	*Costo del personale dirigente medico - tempo determinato*	*58.881*	-	*58.881*	*#DIV/0!*
	Voci di costo a carattere stipendiale	33.314	-	33.314	#DIV/0!
	Retribuzione di posizione	5.959	-	5.959	#DIV/0!
	Indennità di risultato	159	-	159	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	18.908	-	18.908	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale	541	-	541	#DIV/0!
BA2140	*Costo del personale dirigente medico - altro*	-	-	-	*#DIV/0!*
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.458.348	1.315.795	142.553	10,83%
BA2160	*Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato*	*1.196.861*	*1.169.601*	*27.260*	*2,33%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	676.106	661.103	15.003	2,27%
	Retribuzione di posizione	163.385	160.632	2.753	1,71%
	Indennità di risultato	90.298	83.215	7.083	8,51%
	Altro trattamento accessorio	7.788	4.492	3.296	73,37%
	Oneri sociali su retribuzione	255.030	256.532	- 1.502	-0,59%
	Altri oneri per il personale	4.254	3.627	627	17,29%
BA2170	*Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato*	*261.487*	*146.194*	*115.293*	*78,86%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	184.749	104.591	80.158	76,64%
	Retribuzione di posizione	1.214	714	500	70,03%
	Indennità di risultato	12.479	5.497	6.982	127,01%
	Altro trattamento accessorio	438	432	6	1,39%
	Oneri sociali su retribuzione	62.395	34.960	27.435	78,48%
	Altri oneri per il personale	212	-	212	#DIV/0!
BA2180	*Costo del personale dirigente non medico - altro*		-	-	*#DIV/0!*
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	2.492.606	2.437.987	54.619	2,24%
BA2200	*Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato*	*2.427.556*	*2.355.290*	*72.266*	*3,07%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.387.408	1.357.160	30.248	2,23%
	Straordinario e indennità personale	141.295	131.415	9.880	7,52%
	Retribuzione per produttività personale	325.109	328.326	- 3.217	-0,98%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	539.869	515.769	24.100	4,67%
	Altri oneri per il personale	33.875	22.620	11.255	49,76%
BA2210	*Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato*	*65.050*	*82.697*	*- 17.647*	*-21,34%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	42.074	55.173	- 13.099	-23,74%
	Straordinario e indennità personale	4.079	4.837	- 758	-15,67%
	Retribuzione per produttività personale	2.132	1.352	780	57,69%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	15.881	20.359	- 4.478	-22,00%
	Altri oneri per il personale	884	976	- 92	-9,43%
BA2220	*Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro*		-	-	#DIV/0!

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	#DIV/0!
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale			-	#DIV/0!
BA2250	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato*			-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	#DIV/0!
	Retribuzione di posizione	-	-	-	#DIV/0!
	Indennità di risultato	-	-	-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale	-	-	-	#DIV/0!
BA2260	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato*			-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	#DIV/0!
	Retribuzione di posizione	-	-	-	#DIV/0!
	Indennità di risultato	-	-	-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale	-	-	-	#DIV/0!
BA2270	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro*	-	-	-	#DIV/0!
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale			-	#DIV/0!
BA2290	*Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato*			-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	#DIV/0!
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	#DIV/0!
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale	-	-	-	#DIV/0!
BA2300	*Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato*			-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	#DIV/0!
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	#DIV/0!
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale	-	-	-	#DIV/0!
BA2310	*Costo del personale comparto ruolo professionale - altro*	-	-	-	#DIV/0!

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	255.445	219.411	36.034	16,42%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-	-	#DIV/0!
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	#DIV/0!
	Retribuzione di posizione	-	-	-	#DIV/0!
	Indennità di risultato	-	-	-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale	-	-	-	#DIV/0!
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	#DIV/0!
	Retribuzione di posizione	-	-	-	#DIV/0!
	Indennità di risultato	-	-	-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale	-	-	-	#DIV/0!
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	#DIV/0!
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	255.445	219.411	36.034	16,42%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	255.445	219.286	36.159	16,49%
	Voci di costo a carattere stipendiale	160.368	137.380	22.988	16,73%
	Straordinario e indennità personale	4.706	2.915	1.791	61,44%
	Retribuzione per produttività personale	39.032	32.432	6.600	20,35%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	51.262	46.502	4.760	10,24%
	Altri oneri per il personale	77	57	20	35,09%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	125	- 125	-100,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale		-	-	#DIV/0!
	Straordinario e indennità personale	-	21	- 21	-100,00%
	Retribuzione per produttività personale	-	104	- 104	-100,00%
	Altro trattamento accessorio		-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione		-	-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale		-	-	#DIV/0!
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		-	-	#DIV/0!