



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° 37 del 11/02/2020

Oggetto: Adozione del Bilancio di Esercizio dell'Istituto Anno 2018	
Struttura Proponente	S.S. Bilancio, contabilità e investimenti
	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 26/02/2020

Pubblicato a norma di Legge il 11 FEB. 2020

Inviato al Collegio Sindacale il 11 FEB. 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 (ITI), l’Istituto per lo studio e la prevenzione oncologica assume la denominazione di Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica (ISPRO);
- la delibera del Direttore Generale 31 maggio 2018, n. 150 con la quale è stato approvato lo Statuto ed il Regolamento di Organizzazione di ISPRO;

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

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

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

Rilevato che con Decreto del Dirigente del Settore Contabilità e Investimenti della Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale 6068 del 17/04/2019 “DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle aziende sanitarie della toscana”. Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 14369 del 17 settembre 2018” 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. 64 del 07/03/2018 di adozione del bilancio preventivo per l’anno 2018 e del bilancio pluriennale 2018-2020 dell’Istituto;

Tenuto conto delle indicazioni fornite dalla Regione Toscana ai fini della chiusura dei bilanci degli esercizi al 31/12/2018;

Preso atto dei Decreti Dirigenziali del Settore Contabilità e Investimenti n. 685/2019 e n. 11373/2019 relativi all’erogazione di cassa ad ISPRO di complessivi 7,641 MI di euro assegnati dalla Delibera di Giunta Regionale n. 81/2018 quale contributo a valere del Fondo Sanitario Indistinto Regionale per l’anno 2018;

Richiamata la lettera a firma del Direttore Generale Prot. n. 1034 del 12/04/2019 avente ad oggetto “proroga termini di adozione Bilancio di Esercizio Anno 2018” nella quale viene motivata la necessità di spostare la data di adozione del bilancio prevista nel 15 aprile di ogni anno ai sensi dall’art. 14 comma 3 della L.R.T. n. 81 del 27/12/2012 (articolo peraltro solo estensivamente applicabile a questo Istituto) ad una data successiva all’adozione della deliberazione GRT di assegnazione conclusiva della mobilità sanitaria e delle risorse finanziare per l’anno 2018;

Vista la deliberazione GRT n. 928 del 15/07/2019 di assegnazione conclusiva delle risorse finanziarie alle Aziende e agli Enti del Servizio Sanitario Regionale ai fini della chiusura dei bilanci di esercizio 2018, 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 2018 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 2018 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 31/12/2018:

Descrizione	Totale
Fondo cassa al 01/01/2018	1.013.693,34
Incassi	21.313.190,77
Pagamenti	19.566.104,48
Saldo di cassa al 31/12/2018	2.760.779,63

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 2018 emerge un utile di euro 9.246,53;

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

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

DELIBERA

Per quanto esposto in narrativa che espressamente si richiama:

1. Di adottare il Bilancio di Esercizio per l'anno 2018 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	17.706.730,00
Passivo	11.956.824,00
Patrimonio Netto	5.749.906,00

CONTO ECONOMICO

Ricavi	22.539.013,22
Costi	22.529.766,69
Utile	9.246,53

2. Di dare atto che dal Bilancio di esercizio emerge un utile di euro 9.246,53 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.

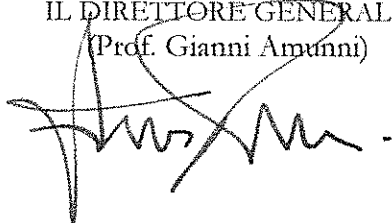
IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Riccardo Poli)



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Fabrizio Carraro)



IL DIRETTORE GENERALE
(Prof. Gianni Amunni)



ELENCO DEGLI ALLEGATI

<i>Allegato 1 :</i>	Stato Patrimoniale	n. pagine 6
<i>Allegato 2 :</i>	Conto Economico	n. pagine 4
<i>Allegato 3 :</i>	Rendiconto Finanziario	n. pagine 4
<i>Allegato 4 :</i>	Nota Integrativa al bilancio	n. pagine 149
<i>Allegato 5 :</i>	Prospetto SIOPE e disponibilità liquide (DM 23/12/2009)	n. pagine 6
<i>Allegato 6 :</i>	Prospetto flussi di cassa	n. pagine 3
<i>Allegato 7:</i>	Attestazione dei tempi di pagamento	n. pagine 2
<i>Allegato 8:</i>	Prospetto attività sociali	n. pagine 2
<i>Allegato 9:</i>	Relazione sulla Gestione del Direttore Generale	n. pagine 45

Strutture aziendali da partecipare :

S.S. Bilancio e Contabilità c/terzi Azienda USL Toscana Centro

S.S. Bilancio, contabilità e investimenti ISPRO

11 FEB. 2020



ISPRO

Istituto per lo studio, la prevenzione
e la rete oncologica

Istituto per lo
Studio, la
Prevenzione e la
Rete
Oncologica

Bilancio di esercizio 2018



Allegato 1)

Istituto per lo studio, la Prevenzione e la Rete Oncologica

Bilancio d'esercizio 2018

Adottato con delibera del Direttore generale n° 37 del 11/02/2020

Stato patrimoniale

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 <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017			
			Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali	18.384	24.739	-6.355	-25,7%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	14.384	18.739	-4.355	-23,2%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali	4.000	6.000	-2.000	-33,3%		
II Immobilizzazioni materiali	1.503.169	930.455	572.714	61,6%		
1) Terreni			-	-		
a) Terreni disponibili			-	-		
b) Terreni indisponibili			-	-		
2) Fabbricati	3.420	3.570	-150	-4,2%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			-	-		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	3.420	3.570	-150	-4,2%		
3) Impianti e macchinari	114.586	82.073	32.513	39,6%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.194.724	787.747	406.977	51,7%		
5) Mobili e arredi	190.439	29.173	161.266	552,8%		
6) Automezzi	-	-	-	-		
7) Oggetti d'arte			-	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali			-	-		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-	27.892	-27.892	-100,0%		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
	-	4.219	4.219	8.344	-4.125	-49,4%
1) Crediti finanziari	-	4.219	4.219	8.344	-4.125	-49,4%
a) Crediti finanziari v/Stato			-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione			-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate			-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri		4.219	4.219	8.344	-4.125	-49,4%
2) Titoli			-	-	-	-
a) Partecipazioni			-	-	-	-
b) Altri titoli			-	-	-	-
Totale A)	1.525.772	963.538	562.234	58,4%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze	170.764	154.117	16.647	10,8%		
1) Rimanenze beni sanitari	160.633	147.808	12.825	8,7%		
2) Rimanenze beni non sanitari	10.131	6.309	3.822	60,6%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari			-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
	11.793.349	-	11.793.349	11.151.932	641.417	5,8%
1) Crediti v/Stato	575	-	575	575	-	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente	575	-	575	575	-	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013				Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
						Importo	%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti				-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	575			575	-	575	-
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	2.585.960			2.585.960	2.755.421	-169.461	-6,2%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	2.576.400			2.576.400	2.745.651	-169.461	-6,2%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	2.540.887			2.540.887	2.710.348	-169.461	-6,3%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	553.175			553.175	2.633.363	-2.080.188	-79,0%
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	1.987.712			1.987.712	76.985	1.910.727	2481,9%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	35.513			35.513	35.513	-	0,0%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	9.560			9.560	9.560	-	0,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	9.560			9.560	9.560	-	0,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione				-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni				-	-	-	-
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	7.680.426			7.680.426	7.803.323	77.202	1,0%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.505.042			7.505.042	7.601.702	-96.660	-1,3%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	175.383			175.383	1.521	173.862	11430,8%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	15.301			15.301	16.545	-1.244	-7,5%
7) Crediti v/atri	1.511.088			1.511.088	776.743	734.345	94,5%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-	-
IV Disponibilità liquide				2.809.489	1.057.284	1.752.205	165,7%
1) Cassa				-	3.818	-3.818	-100,0%
2) Istituto Tesonere				2.760.780	1.013.693	1.747.087	172,3%
3) Tesoreria Unica				-	-	-	-
4) Conto corrente postale				48.709	39.773	8.936	22,5%
Totale B)				14.773.602	12.363.333	2.410.269	19,5%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI							
I Ratei attivi							
II Risconti attivi				1.407.356	1.515.477	-108.121	-7,1%
Totale C)				1.407.356	1.515.477	-108.121	-7,1%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)				17.706.730	14.842.348	2.864.382	19,3%
D) CONTI D'ORDINE							

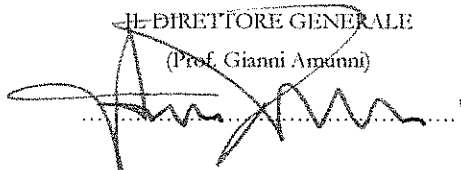
STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/3/2013</i>	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
1) Canoni di leasing ancora da pagare	15.862.970	16.962.359	-1.099.389	-6,5%
2) Depositi cauzionali			-	-
3) Beni in comodato			-	-
4) Altri conti d'ordine			-	-
Totale D)	15.862.970	16.962.359	-1.099.389	-6,5%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	2.095.459	2.095.459	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti	1.106.405	632.433	473.972	74,9%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	465.920	3.570	462.350	12951,0%
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	221.156	322.855	-101.699	-31,5%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio	419.329	306.008	113.321	37,0%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	536.295	-	536.295	-
IV Altre riserve	1.735.640	2.198.140	-462.500	-21,0%
V Contributi per ripiano perdite			-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo	266.860	192.821	74.039	38,4%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	9.247	74.039	-64.792	-87,5%
Totale A)	5.749.905	5.192.992	557.014	10,7%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-
2) Fondi per rischi	357.457	406.917	-49.460	-12,2%
3) Fondi da distribuire			-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	2.992.652	1.273.905	1.718.747	134,9%
5) Altri fondi oneri	1.544.085	1.056.229	487.857	45,2%
Totale B)	4.894.195	2.737.051	2.157.144	78,8%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità			-	-
2) TFR personale dipendente			-	-
Totale C)				
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi			-	-
2) Debiti v/Stato			-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma			-	-
4) Debiti v/Comuni			-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	2.876.044	2.112.575	763.469	36,1%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	2.269.303	1.700.995	568.308	34,6%
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/azienda sanitaria pubblica 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	586.741	411.580	175.161	42,0%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	11.422	504.663	-493.241	-97,7%
7) Debiti v/fornitori	2.347.119	2.979.729	-632.610	-21,2%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere			-	-
9) Debiti tributari	568.049	513.914	54.135	10,5%
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	374.376	348.360	26.016	7,5%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>			Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
					Importo	%
12) Debiti v/altri	885.619	-	885.619	429.175	456.444	106,4%
Totale D1)	7.062.629		7.062.629	6.888.416	174.213	2,5%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi					-	-
2) Risconti passivi			-	23.989	-23.989	-100,0%
Totale E)			-	23.989	-23.989	-100,0%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			17.705.730	14.842.348	2.864.382	19,3%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			15.862.970	16.962.359	-1.099.389	-6,5%
2) Depositi cauzionali					-	-
3) Beni in comodato					-	-
4) Altri conti d'ordine					-	-
Totale F)			15.862.970	16.962.359	-1.099.389	-6,5%

IL DIRETTORE GENERALE

(Prof. Gianni Amunni)



Allegato 2)

Istituto per lo studio, la Prevenzione e la Rete Oncologica

Bilancio d'esercizio 2018

Adottato con delibera del Direttore generale n° 37 del 11/02/2020

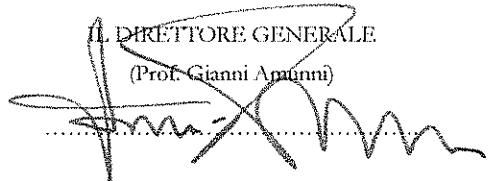
Conto economico

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20/03/2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	10.691.615	7.754.186	3.137.329	40,5%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	8.391.500	6.889.186	1.502.314	21,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	440.156	52.000	388.156	746,5%
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	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	52.000	-52.000	-100,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.223.085	385.000	838.085	217,7%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	430.500	-	430.500	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	792.585	385.000	407.585	105,9%
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	836.774	428.000	408.774	95,5%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-212.901	-23.706	-189.196	798,1%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	545.397	851.013	-305.616	-35,9%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	8.092.657	8.676.573	-284.016	-3,3%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	8.000.695	8.336.558	-335.863	-4,0%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	391.862	340.015	51.847	15,2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	141.312	94.125	47.187	50,1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	389.409	511.201	-121.792	-23,8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	262.868	210.315	42.553	20,2%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	2.029.363	123.447	1.905.916	1543,9%
Totale A)	22.429.620	18.197.164	4.232.456	23,3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	1.440.886	1.206.427	243.659	20,2%
a) Acquisti di beni sanitari	1.376.270	1.129.647	246.623	21,8%
b) Acquisti di beni non sanitari	73.716	76.580	-2.864	-3,7%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.201.716	1.210.302	-8.587	-0,7%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	173.823	201.757	-27.934	-13,8%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	237.121	231.463	5.658	2,4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	11.702	6.758	2.944	33,6%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	648.489	671.903	-23.414	-3,5%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	130.580	96.421	34.159	35,4%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20/03/2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
3) Acquisti di servizi non sanitari	4.327.313	3.059.404	1.267.909	41,4%
a) Servizi non sanitari	3.531.836	2.364.540	1.167.296	49,4%
b) Consulenze, collaborazioni, infernale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	794.790	690.252	104.538	15,1%
c) Formazione	687	4.612	-3.925	-85,1%
4) Manutenzione e riparazione	1.009.339	588.041	421.298	71,6%
5) Godimento di beni di terzi	1.675.464	1.576.940	98.524	6,2%
6) Costi del personale	8.129.025	7.529.295	599.728	8,0%
a) Personale dirigente medico	2.860.353	2.703.343	157.010	5,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.315.795	1.169.595	146.200	12,5%
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.437.987	2.280.416	157.571	6,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	292.133	257.284	34.849	13,5%
e) Personale comparto altri ruoli	1.222.758	1.118.660	104.098	9,3%
7) Oneri diversi di gestione	1.316.332	981.286	335.046	34,1%
8) Ammortamenti	543.322	248.872	294.450	38,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	7.662	7.707	155	2,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	150	150	-	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	335.310	241.015	94.295	39,1%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	164.646	-164.646	-100,0%
10) Variazione delle rimanenze	-16.646	-4.085	-12.561	307,5%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-13.620	-1.042	-12.578	1207,1%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-3.026	-3.043	17	-0,6%
11) Accantonamenti	2.411.139	767.637	1.643.502	214,1%
a) Accantonamenti per rischi	-	45.937	-45.937	-100,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.264.144	599.284	1.664.860	277,8%
d) Altri accantonamenti	146.995	122.416	24.579	20,1%
Totale B)	21.848.990	17.328.768	4.520.222	26,1%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	592.530	968.386	-285.856	-32,9%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	8	216	-208	-96,3%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	13	-	13	-
Totale C)	-5	216	221	-102,3%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	238.786	85.909	152.877	178,0%
a) Plusvalenze			-	-
b) Altri proventi straordinari	238.786	85.909	152.877	178,0%
2) Oneri straordinari	129.292	212.859	-83.567	-39,3%
a) Minusvalenze			-	-
b) Altri oneri straordinari	129.292	212.859	-83.567	-39,3%
Totale E)	109.494	-126.950	236.444	-186,2%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	692.019	741.852	-49.833	-6,7%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	641.042	632.429	8.613	1,4%
a) IRAP relativa a personale dipendente	564.996	548.876	16.120	2,9%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto interministeriale 20/03/2013</i>				
	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	54.132	66.431	-12.299	-18,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	21.914	17.122	4.792	28,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali			-	-
2) IRES	41.730	35.184	6.546	18,6%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	682.772	667.613	15.159	2,3%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	9.247	74.039	-64.792	-87,5%

IL DIRETTORE GENERALE
 (Prof. Gianni Amunni)



Allegato 3)



Bilancio d'esercizio 2018

Adottato con delibera del Direttore generale n° 37 del 11/02/2020

Rendiconto finanziario

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2018	ANNO 2017
----------------------------------	--	-----------	-----------

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	9.247	74.039
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	150	150
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	335.310	241.015
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	7.862	7.707
	Ammortamenti	343.322	248.872
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-252.868	-210.315
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in capitale e fondi riserva	-252.868	-210.315
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	Premio operosità medici SUMAI + TFR	0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		164.646
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-1.982.349	0
	Fondi svalutazione di attività	-1.982.349	164.646
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.139.594	1.232.576
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-982.451	-1.299.871
	Fondo per rischi ed oneri futuri	2.157.143	-66.295
	TOTALE Flusso di Cash e equivalenti finanziari	274.495	240.947

(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	1	0
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0	0
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	763.469	420.081
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-658.182	1.838.989
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	54.135	148.762
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	26.015	5.891
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-36.795	-42.289
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (esci form di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	148.642	2.371.414
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-23.989	22.264
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0	268
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gestione addizionali Irpef e Irap	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciali	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni: regioni a statuto speciale	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi ex/fondo	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	187.982	989.932
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	1.224.470	-4.131.540
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Etario	1.271	-5.666
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-52.790	-106.165
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	1.340.933	-3.253.171
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-16.646	-4.085
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-16.646	-4.085
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	108.121	-1.377.873
	TOTALE Variazione di attività finanziarie	1.597.061	-2.241.451

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO	ANNO 2018	ANNO 2017
----------------------------------	-----------	-----------

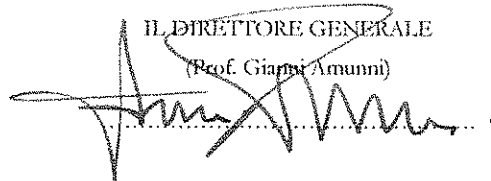
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-1.507	-8.084
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-1.507	-8.084
(+)	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	-50.142	-26.762
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-682.821	-361.059
(-)	Acquisto mobili e arredi	-175.413	-29.750
(-)	Acquisto automezzi	0	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	0	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-908.176	-419.571
	variazione per ricalcolo ammortamenti	0	0
	variazione per sterilizzazione ammortamenti	252.868	210.315
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	433.918
(+)	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	433.918
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	4.125	173.200
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	4.125	173.200
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	25.572	-49.274
	Totale Attività di Investimento	622.310	140.504

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	399.458
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	11.621	-186.458
(+)(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	536.145	310.473
(+)(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	547.766	124.015
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0	0
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
	Totale Attività di Finanziamento	547.766	523.473

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO	ANNO 2018	ANNO 2017
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	1.752.204	-1.166.527
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	1.752.204	-1.166.527
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0

IL DIRETTORE GENERALE

(Prof. Gianni Amunni)



Allegato 4)



ISPRO

Istituto per lo studio, la prevenzione
e la rete oncologica

Bilancio d'esercizio 2018

Adottato con delibera del Direttore generale n° 37 del 11/02/2020

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 e 6068/2019), 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. Nella valutazione dei dati occorre però tener presente che nel corso dell'esercizio 2018 l'ente, a seguito della legge regionale n. 74 del 14/12/2017 ha assorbito le funzioni dell'ex Istituto Toscano Tumori.

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 2018 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	<p>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.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>I diritti di superficie sono ammortizzati in relazione alla durata del diritto concessorio che ne determina anche la durata del periodo di ammortamento.</p>

Immobilizzazioni materiali	<p>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.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono ridotte al 50% nell'esercizio di acquisizione dell'immobilizzazione.</p> <p>In applicazione di quanto previsto dal decreto DGRT 1418 del 08/04/2008 e specificato dalla circolare della Regione Toscana prot. AOOGR87465 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.</p>
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	<p>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".</p> <p>I contributi in conto capitale assegnati dalla Regione o da altri enti pubblici sono iscritti nella voce di Patrimonio Netto denominata "Finanziamenti per investimenti" che viene a sua volta utilizzata a copertura degli ammortamenti delle immobilizzazioni acquisite con tali contributi. Analogo trattamento contabile viene adottato per le donazioni e lasciti vincolati ad investimenti che trovano separata indicazione nel Patrimonio Netto.</p>
Fondi per rischi e oneri	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>
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 in adempimento 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	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>
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 31/12/2018							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2017	di cui Pers. Part Time al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	di cui Pers. Part Time al 31/12/2018	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico veterinaria	25		30	1	327,86	1.301.281	936.996
- Sanitaria	12	1	17	1	151,40	672.273	364.325
Comparto							
- Categoria Ds	10	1	9		118,60	304.505	59.298
- Categoria D	47	5	51	5	553,60	1.350.486	154.911
- Categoria C							
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
- Categoria D							
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
- Categoria Ds	1		1		18,83	47.898	4.266
- Categoria D							
- Categoria C							
- Categoria Bs	4		4		48,00	93.644	10.464
- Categoria B	1		1		12,00	22.385	2.717
- Categoria A	1		1		12,00	20.438	2.441
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
	3		4		45,00	167.233	81.492
Comparto							
- Categoria Ds	2		2		24,00	59.587	15.904
- Categoria D	18	2	20	2	196,63	429.932	53.843
- Categoria C	2		4		36,00	69.967	7.625
- Categoria Bs							
- Categoria B	4		4		48,00	87.734	9.436
- Categoria A	1		1	1	10,48	16.171	1.868

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

Dati sull'occupazione al 31/12/2018				
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2017 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico veterinaria				
- 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
Comparto				
- Categoria Ds				1
- Categoria D	3	3	4	2
- Categoria C		1		
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	di cui Pers. a tempo parz. al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	di cui Pers. a tempo parz. al 31/12/2018
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
comparto				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVGRO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2017	uomini-anno anno 2018
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 2017	uomini-anno anno 2018
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	5	2
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
comparto	8	8

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2017	uomini-anno anno 2018
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 31/12/2017	Personale al 31/12/2018
MEDICINA DI BASE		
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	18.384
Saldo al 31/12/2017	24.739
	<u>-6.355</u>

La composizione delle Immobilizzazioni immateriali è la seguente:

Descrizione	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2017	Variazione
Costi d'impianto ed ampliamento	-	-	-
Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
Dritti di brevetto e utilizzazione opere d'ingegno	14.384	18.739	- 4.355
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-
Altre immobilizzazioni immateriali	4.000	6.000	- 2.000
Totale Immobilizzazioni immateriali	18.384	24.739	- 6.355

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore Netto Contabile						
			Rivalutaz.	Straluz.	Fondo annulo	Varore netto iniziale	Circovinte Ricalcolaz.	Rivalutaz.	Straluz.	Acquisiz. costruzioni in economia		Mantenim. increment.	Infrazzi capitaliz.	Dismissioni (valore netto)	Ammisi		
AAA010	Costi d'impiego e di ampliamento di cui soggette a sterilizzazione																
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggette a sterilizzazione																
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ing di cui soggette a sterilizzazione	170.787			- 152.028	18.759			1.507							- 5.862	14.384
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti di cui soggette a sterilizzazione	90.326			- 71.586	18.739			1.507							- 5.862	14.384
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 di cui soggette a sterilizzazione	152.167			- 146.167	6.000										- 2.000	4.000
AAA180	Publicità di cui soggette a sterilizzazione	94.612			- 78.612	6.000										- 2.000	4.000
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	322.934			- 286.185	24.739			1.507							- 7.862	18.384
	di cui soggette a sterilizzazione	174.937			- 150.188	24.739			1.507							- 7.862	18.384

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 31/12/2018 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 31/12/2018 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 31/12/2018 non risultano valorizzazioni relative a tale voce.

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2017	-
Acquisizioni dell'esercizio	-
Rivalutazione dell'esercizio	-
Svalutazione dell' esercizio	-
Cessioni dell'esercizio	-
Giroconti positivi (riclassificazione)	-
Giroconti negativi (riclassificazione)	-
Ammortamenti dell'esercizio	-
Saldo al 31/12/2018	-

Al 31/12/2018 non risultano valorizzazioni relative alla voce “immobilizzazioni in corso e acconti”.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	1.503.170
Saldo al 31/12/2017	930.455
Variazione	572.715

La composizione delle immobilizzazioni materiali è la seguente:

Descrizione	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2017	Variazione
Terreni	-	-	-
Fabbricati indisponibili	3.420	3.570	- 150
Fabbricati disponibili	-	-	-
Fabbricati destinati alla vendita	-	-	-
Impianti e macchinari	114.586	82.073	32.513
Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.194.725	787.747	406.978
Mobili e arredi	190.439	29.173	161.266
Automezzi	-	-	-
Altri beni	-	-	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	27.892	- 27.892
Totale Immobilizzazioni materiali	1.503.170	930.455	572.715

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 ammortamento	Valore netto iniziale	Grossolano Ricalcolo	Rivalutaz.	Svalutaz.	Recalcolo ammortamenti precedenti	Acquisiz. e costruzioni in esercizio	Manifatt. increment.		Interessi capitaliz.	Dimissioni (valore netto)	Annulli	Ric. steriliz. non preced.	
AAA290	Terreni disponibili di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AAA300	Terreni indisponibili di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AAA320	Elettrici non strumentali (disponibili di cui soggetti a sterilizzazione)	4.993	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili di cui soggetti a sterilizzazione)	4.993	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AAA380	Impianti e macchine di cui soggetti a sterilizzazione	879.705	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche di cui soggetti a sterilizzazione	2.428.726	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AAA440	Mobili e arredi di cui soggetti a sterilizzazione	242.042	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AAA470	Automezzi di cui soggetti a sterilizzazione	54.388	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AAA500	Opere d'arte	45.878	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali di cui soggetti a sterilizzazione	27.891	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e accantonate	3.635.686	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		1.601.482	-	-	-	541.612	27.891	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.603.170
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		<i>1.601.482</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>541.612</i>	<i>27.891</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1.605.734</i>

Note e commenti:

- Al 31/12/2018 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. Gli acquisti effettuati nell’esercizio sono riportati nella voce ‘Acquisizioni e costruzioni in economia’ e fra essi si evidenzia, in particolare, la donazione da parte dell’Azienda AOU Careggi di 132 cespiti, per euro 25.763, afferenti all’ex Istituto Toscano Tumori le cui funzioni sono state assorbite da ISPRO;
- La voce ‘Attrezzature sanitarie e scientifiche’ contiene gli importi relativi alle attrezzature sanitarie di proprietà dell’Istituto. Gli incrementi rilevati nell’esercizio derivano principalmente dalla donazione da parte dell’Azienda AOU Careggi di 257 cespiti, per euro 386.514, afferenti all’ex Istituto Toscano Tumori le cui funzioni sono state assorbite da ISPRO e dall’acquisto di n. 1 sistema analitico per analisi di citometria di flusso per euro 144.570;
- 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 31/12/2018 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 31/12/2017	-	-	27.891	27.891
Acquisizioni dell'esercizio	-	-	-	-
Rivalutazione dell' esercizio	-	-	-	-
Svalutazione dell' esercizio	-	-	-	-
Cessioni dell' esercizio	-	-	-	-
Rettifica	-	-	-	-
Giroconti positivi (riclassificazione)	-	-	-	-
Giroconti negativi (riclassificazione)	-	-	- 27.891	- 27.891
Interessi capitalizzati nell'esercizio	-	-	-	-
Ammortamenti dell'esercizio	-	-	-	-
Saldo al 31/12/2018	-	-	-	-

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, illustrate
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 31/12/2018	4.219
Saldo al 31/12/2017	8.344
Variazione	-4.125

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	8.344	-	-4.125	4.219
	crediti per depositi cauzionali	8.344		-4.125	4.219
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	8.344	-	-4.125	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	-	-	-	-
	crediti per depositi cauzionali	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
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 31/12/2018 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:	-	-	4.219
	crediti per depositi cauzionali			4.219
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	4.219

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			Valore contabile
			Rivalutaz.	Svalutaz.	Valore iniziale	Giroconti e Riclassific.	Rivalutaz.	Svalutaz.	
AAA710	Partecipazioni:	-	-	-	-	-	-	-	-
	Partecipazioni in imprese controllate								
	Partecipazioni in imprese collegate								
	Partecipazioni in altre imprese								
AAA720	Altri titoli:	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA730	Titoli di Stato								
AAA740	Altre Obligazioni								
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 IFRS	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PI)
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			Valore finale		
		Rivalutaz.	Svalutaz.	Valore iniziale	Giroconti e Riclassific.	Rivalutaz.	Svalutaz.		Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)
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 31/12/2018	170.763
Saldo al 31/12/2017	154.117
	<u>16.646</u>

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

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Entrate e ribassate	Incassi	Incrementi Fido Sanitaz. 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	1.101	-	351	-	-	1.452	-	1.452
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	1.101	-	351	-	-	1.452	-	1.452
	Medicinali senza AIC	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA030	Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA040	Sengue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-
	Dispositivi medici	144.085	-	8.197	-	-18.230	134.052	-	134.052
	Dispositivi medici	67.663	-	8.197	-	-	75.820	-	75.820
	Dispositivi medici impiantabili attivi (IVD)	76.422	-	-	-	-18.230	58.192	-	58.192
ABA050	Prodotti dietetici	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA070	Prodotti chimici	-	-	24.573	-	-	24.573	-	24.573
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	2.622	-	-	-	-2.026	596	-	596
ABA100	Accenti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-
	RIMANENZE BEN SANITARI	147.806	-	34.061	-	-21.256	160.611	-	160.611
ABA120	Prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA130	Materiali di guerdarcho, di pulizia e di convivenza in genere	54	-	3	-	-	57	-	57
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	3.643	-	786	-	-	4.429	-	4.429
ABA160	Materiali per la manutenzione	-	-	785	-	-	785	-	785
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	2.612	-	2.237	-	-	4.849	-	4.849
ABA180	Accenti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-
	RIMANENZE BEN NON SANITARI	6.309	-	3.821	-	-	10.130	-	10.130

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 31/12/2018	11.793.347
Saldo al 31/12/2017	11.151.932
Variazione	641.415

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 fattura da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integraz. a norma del D. Lvo 56/2000				-	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				-	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				-	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				-	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanit. regionale standard				-	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				-	
	Crediti v/Stato - altro:	8.882			8.882	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	8.882		-	8.882	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
				-	
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				-	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				-	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				-	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-	-	-	-	-
	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:	2.657.537	1.827.201	-2.080.188	2.504.550	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-	-	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	-	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	2.633.363	-	-2.080.188	553.175	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	1.925.722	-	1.925.722	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	24.174	1.479		25.653	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-			-	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			-	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanit. aggiuntivo corrente extra LEA	-			-	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	52.841	-	-14.995	37.846	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	35.513			35.513	
	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	35.513	-	-	35.513	
	-			-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	9.560	-	-	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	2.755.421	1.827.201	-2.095.183	2.587.439	

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI VICOMUNI					
				-	
				-	
	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità in compensaz.	1.868.122	-	- 1.868.122	-	-
ABA570	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità non in compensaz.	6.983.339	521.703	-	7.505.042	1.840.174
ABA580	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	118.734	121.949	-	240.683	- 488
	TOTALE CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	8.970.195	643.652	- 1.868.122	7.745.725	1.839.686
	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	15.526		- 1.271	15.318	
	Crediti per IVA	16.589		- 1.271	15.318	
					-
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/cfienti privati	544.115	238.014	-	782.129	27.685
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	532.497		- 493.241	39.256	
	CSPO in liquidazione	532.497		- 493.241	39.256	
					-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	686.335	308.100		994.435	
	Crediti v/altri soggetti pubblici	686.335	308.100		994.435	
					-
ABA700	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca					
	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca					
					-
ABA710	Altri crediti diversi	13.590		83	13.507	
	Crediti v/dipendenti	13.590		- 83	13.507	
					-

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione inizio	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 55/2000				-
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		575	8.307
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	8.882	-	- 575	8.307
	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		575	8.307
	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				-
ABA460	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				-
				-
ABA480	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
	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. 17 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonam. e Riclassific.	Utilizzi e Riclassific.	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	-	-	-
	-	-	-	-
	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.	1.249.759	-	- 1.249.759	-
ABA580	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - altre prestazioni	-	-	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	117.213	-	- 51.913	65.300
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.366.972		- 1.301.672	65.300
	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	44	-	- 26	18
	Crediti per IVA	44	-	- 26	18
	-	-	-	-
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	163.120	-	- 76.203	77.917
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie CSPO in liquidazione	532.497	-	- 493.241	39.256
	532.497	-	- 493.241	39.256
	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	302.335	-	- 104.308	198.027
	Crediti v/altri soggetti pubblici	302.335	-	- 104.308	198.027
	-	-	-	-
ABA700	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-	-
	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-	-
	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	11.842	-	- 8.902	3.040
	Crediti v/dipendenti	11.842	-	- 8.902	3.040
	-	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
	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 quote fabbisogno sanit. regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanit. aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:				8.482	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	8.662	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	9.698	- 1.410	- 4	- 8.284	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	9.698	1.410	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	2.475.339
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	523.964
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	1.925.722
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	25.653
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanz. sanit. aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	35.513	5.400	- 16.913	-	13.816
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			35.513	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	-	-	35.513	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	9.560	-	-	-	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituz. risorse da investimenti esercizi preced.					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	45.073	5.400	30.600	9.211	2.459.155

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA550	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità in compensaz.				1.868.122	- 1.868.122
ABA570	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - mobilità non in compensaz.	-	-	155.026	527.755	6.622.261
ABA580	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - altre prestazioni	-	-	-	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	47.589	2.758	1.959	38.184	150.192
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	47.589	2.758	156.985	2.434.061	5.404.331
	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	29.216	- 27.613	- 1.559	9.657	6.217
	Crediti per IVA	29.216	- 27.613	- 1.559	9.657	6.217
					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	175.669	72.612	24.077	8.473	501.308
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie CSFO in liquidazione	-	-	-	-	39.256
					39.256
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	407.382	271	47.500	157.086	1.196.960
	Crediti v/altri soggetti pubblici	- 407.382	271	47.500	157.086	1.196.960
					
ABA700	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca					
	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-	-	-
					
ABA710	Altri crediti diversi	- 3.211	3.835	-	11.746	1.137
	Crediti v/dipendenti	- 3.211	3.835	-	11.746	1.137
					

Note e commenti:

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

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 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			
	Credit v/Stato - altro:	575		
ABA270	Crediti v/Stato per spese corrente - altro	575	-	-
	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	575		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanzia. sanitario ordinario corrente:	2.503.074		
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	-	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	1.925.722	-	-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	24.174	-	-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanzia. sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanzia. sanit. aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	37.816	-	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	35.513		
	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	35.513	-	-
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	9.560	-	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituz risorse da investimenti esercizi preced			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2.585.960		

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 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.	7.505.042	-	-
ABA580	Crediti v/Aziende sanit. pubb. della Regione - altre prestazioni	-	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	175.383	-	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.680.425		
	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	15.300		
	Crediti per IVA	15.300	-	-
			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	704.212	-	-
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie CSPO in liquidazione	-	-	-
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	796.409		
	Crediti v/altri soggetti pubblici	796.409	-	-
			
ABA700	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca			
	Crediti v/altri sogg. pubb. per ricerca	-	-	-
			
ABA710	Altri crediti diversi	10.467		
	Crediti v/dipendenti	10.467	-	-
			

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensaz.	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Azienda U.S.L. Toscana Centro		6.140.637	-
Azienda U.S.L. Toscana Nord Ovest		248.113	-
Azienda U.S.L. Toscana Sud Est		461.709	-
A.O.U. Pisana		315.531	-
A.O.U. Careggi		339.052	-

Note e commenti:

Come previsto dalla delibera GRT n. 928 del 15/07/2019 i crediti per mobilità in compensazione sono stati inseriti nelle voci “crediti verso la Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale e crediti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione per mobilità in compensazione” (rispettivamente cod. min. ABA410 e ABA560).

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

Azienda	Ns. estremi	Estremi altre AASS
ASL Toscana Centro	Lett. Prot. 2237/2019	Lett. Prot. 92084-v1/2019
ASL Toscana Nord Ovest	Lett. Prot. 2194/2019	Lett. Prot. GEN/0127558/2019
ASL Toscana Sud Est	Lett. Prot. 1691/2019	Pec del 02/07/2019
AO Meyer	Lett. Prot. 1640/2019	Lett. Prot. 4967/2019
AO Careggi	Lett. Prot. 1689/2019	Lett. Prot. 16957/2019
AO Pisana	Lett. Prot. 1677/2019	Lett. Prot. 34849/2019
AO Senese	Lett. Prot. 1641/2019	Lett. Prot. 14213/2019

Oltre a ciò Pente 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 1.614,09 ed ha debiti per euro 413.969,78 così come risulta dai seguenti estremi documentali:

- Lett. Ispo Prot. 2343/2019;
- Lett. Estar Prot. 39206/2019.

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

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

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

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

Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01	Così come indicato nella tab. 17 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
CREDO2 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CREDO3 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CREDO4 – 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 31/12/2018	0,00
Saldo al 31/12/2017	0,00
Variatione	0,00

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

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

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

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

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore iniziale	Giroconti e Riclassific.	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni				Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	
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 31/12/2018.

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 31/12/2018	2.809.488
Saldo al 31/12/2017	1.057.284
Variazione	1.752.204

Tab. 25 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	3.818	2.950	- 6.768	-
ABA770	Istituto Tesoriere	1.013.693	21.313.191	- 19.568.104	2.760.780
ABA780	Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	Conto corrente postale	39.773	64.855	- 55.920	48.708

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 31/12/2018.
------	--

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 31/12/2018	0	1.515.477
Saldo al 31/12/2017	0	137.604
Variazione	0	1.377.873

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

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

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

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

Note e commenti:

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2018 5.749.906

Saldo al 31/12/2017 5.192.892

Variazione 557.014

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Giroconti e Riclassific.	Assegnazioni dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nell'esercizio	Altre variazioni (+)	Altre variazioni (-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	2.095.459						
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	0						
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	3.570	462.500		-150			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0						
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0						
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0						
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0						
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	322.855			-101.699			
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0						
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	306.008		212.901	-99.580			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0		587.734	-51.439			
PAA110	ALTRE RISERVE:	0						
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0						
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	710.982	-28.582					
PAA140	Contributi da reinvestire	433.918	-433.918					
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	706.471						
PAA160	Riserve diverse	347.670						
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0						
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0						
PAA190	Contributi per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0						
PAA200	Altro	0						
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	192.828	74.039	0	0	0	0	0
	Utili (perdite) portate a nuovo	249.478	74.039					
	Rettifiche patrimoniali circolare Ministero Salute 25/3/13	-141.982						
	Copertura ammi. bi anni progressi oper. Fonti Impieghi 2012	85.324						
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	74.039	-74.039					
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	5.192.892	0	600.635	-252.868	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Risultato di esercizio (+/-)	Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZ. DEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
				Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE		2.095.459		0	
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:		0			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione		465.920		35.395	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti		0			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88		0			
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		0			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro		0			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti		221.156		522.405	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		0			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		419.329		116.720	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		536.295			
PAA110	ALTRE RISERVE:		0			
PAA120	Riserve da rivalutazioni		0			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire		681.500			
PAA140	Contributi da reinvestire		0			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti		706.471			
PAA160	Riserve diverse		347.670			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:		0			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005		0			
PAA190	Contributi per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti		0			
PAA200	Altro		0			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0	266.659		0	
	Utili (perdite) portate a nuovo		322.517			
	Rettifiche patrimoniali circolare Ministero Salute 25/3/13		-141.982			
	Copertura ammi. bi anni progressi oper. Fonti Impieghi 2012		85.324		0	
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	9.247	9.247			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	9.247	5.749.906	0	674.521	0

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI			Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassific.
		Vincolato o indisunto	Esercizio di assegnaz.	Estremi del provvedim.		
PAA020	Per beni di prima dotazione:				2.576	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016				3.576	
	... assegnati a partire dall'1/1/2016					
	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		
PAA030	Da Stato:					
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016					
	... assegnati a partire dall'1/1/2016					
PAA070	Da Regione:				122.856	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016				322.656	
	... assegnati a partire dall'1/1/2016					
PAA080	del finanziamento Regionale					
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016					
	... assegnati a partire dall'1/1/2016					
PAA090	Per investimenti da rettifica contribuiti in conto esercizio:				306.007	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016					
	... assegnati a partire dall'1/1/2016				306.007	
	autofinanziamento anno 2016					
	finalizzati anno 2016				230.668	
	auto finanziamento anno 2017					
	finalizzati anno 2017				54.026	
	auto finanziamento anno 2018				14.648	
	finalizzati anno 2018				6.467	
	auto finanziamento anno 2018					
	finalizzati anno 2018					

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Assegnazioni dell'esercizio	Utilizzo per sterilizzaz. nell'esercizio	Altre variaz. (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:	462.500	-150		465.920	462.500	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016		-150		3.420	-	-
	... assegnati a partire dall'1/1/2016	462.500			462.500	462.500	
	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						
		462.500	-	-	462.500	462.500	-
PAA030	Da Stato:						
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016						
	... assegnati a partire dall'1/1/2016						
PAA070	Da Regione:						
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016		-101.699		221.167		
	... assegnati a partire dall'1/1/2016		-101.699		221.167		
PAA080	del finanziamento Regionale						
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016						
	... assegnati a partire dall'1/1/2016						
PAA090	Per investimenti da rettifica contribuiti in conto esercizio:	212.901	-99.580		419.328		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016						
	... assegnati a partire dall'1/1/2016	212.901	-99.580		419.328		
	autofinanziamento anno 2016						
	finalizzati anno 2016		-62.257		166.611		
	auto finanziamento anno 2017		-12.463		41.663		
	finalizzati anno 2017		-1.952		12.693		
	auto finanziamento anno 2018		-1.817		4.850		
	finalizzati anno 2018						
	auto finanziamento anno 2018						
	finalizzati anno 2018						
		212.901	-21.290		191.611		

Tab. 30 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2015 e precedenti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2017 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	-	-	-	710.082
Incrementi	-	-	710.082	-
Utilizzi	-	-	-	- 29.562
Valore finale	-	-	710.082	681.500

Tab. 31 – Dettaglio contributi da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2015 e precedenti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2017 (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 809.892 per effetto della rettifica dei contributi in conto esercizio, delle donazioni e lasciti destinati ad investimenti e dell'utile 2018, mentre si decrementa per euro 252.868 per effetto della sterilizzazione dell'anno 2018.

Riepilogo sterilizzazioni

Di seguito viene riportata una tabella che riassume il totale delle sterilizzazioni di ammortamenti effettuate nel periodo 01/07/2008-31/12/2018 suddivise tra le sezioni del patrimonio netto delle quali sono andate in riduzione.

SEZIONE DEL PATRIMONIO NETTO	IMPORTO
Finanziamenti per investimenti	1.112.452
Finanziamenti per beni di prima dotazione	88.415
Finanziamenti da rettifica contributi in c/esercizio	216.299
Donazioni e lasciti finalizzati ad investimenti	51.439
Fondo di dotazione	61.681
di cui: relativi ad am.m.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	1.530.286
Totale sterilizzazioni al 31/12/2017	1.277.418
Totale sterilizzazioni con contropartita a patrimonio netto dell'esercizio	252.868

A tale importo devono essere aggiunti:

la sterilizzazione del ricalcolo am.m.ti previsto dal D.Lgs. 118/11 che ha comportato una riduzione dei finanziamenti per investimenti	-
la sterilizzazione dei caspiti finanziari con i fondi della Fonte impieghi 2012, riferita ad anni precedenti	85.324
Totale generale	1.615.610

Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01	La voce "Riserve da donazioni e lasciti destinati ad investimenti" si incrementa nell'esercizio per effetto del trasferimento, effettuato in attuazione della Legge Regionale n. 74 del 14/12/2017, dei beni patrimoniali utilizzati dall'ex Istituto Toscano Tumori (ITT) ma di proprietà dell'AOU Careggi e dell'AOU Senese ad ISPRO.
------	---

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 31/12/2018	4.894.195
Saldo al 31/12/2017	2.737.052
Variazione	2.157.143

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

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonam. dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	70.140	-	-	- 16.494	53.646
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					-
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					-
PBA060	Altri fondi rischi	336.777	500	-	- 33.466	303.811
	<i>Fondo rischi e oneri - mobilità 2008</i>	275.840	-	-	-	275.840
	<i>Fondo rischi e oneri - franchigia aggregata</i>	15.000	500	-	-	15.500
	<i>Fondo rischi e oneri - contenzioso dipendenti</i>	45.937	-	-	- 33.466	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	-	-	779.546
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	100.550	-	-	- 38.092	62.458
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.115.550	1.484.597	-	- 503.917	2.096.231
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	57.805	-	-	- 3.387	54.418
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:					
PBA210	Fondi integrativi pensione					-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	193.870	146.995	- 5.856	- 49.564	285.445
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMS - PLS - MCA					-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	862.360	727.955	5.856	- 337.531	1.258.641
	<i>Fondo acc.to incentivazione personale dipendente</i>	134.949	238.138	89.458	- 224.407	238.138
	<i>Fondo acc.to indennità accessorie personale dipendente</i>	94.777	30.449	- 85.184	- 6.333	33.709
	<i>Fondo progetti speciali personale dipendente</i>	12.155	-	-	- 449	11.706
	<i>Fondo ferie non godute</i>	-	-	-	-	-
	<i>Fondo fino 1% monte salari per EQUILIBRIO economico</i>	109.603	-	-	-	109.603
	<i>Altri fondi per pers. dipend. (oneri, irap, esclusività, ecc)</i>	133.489	101.300	1.582	- 73.085	163.286
	<i>Fondo interessi di mora</i>	19.850	-	-	- 2.838	17.012
	<i>Fondo perequativo libera professione</i>	26.217	11.230	-	-	37.447
	<i>Fondo riallin. competenza econ. libera professione</i>	44.775	2.970	-	- 30.416	17.327
	<i>Fondo manutenzioni cicliche</i>	-	322.000	-	-	322.000
	<i>Altri fondi oneri e spese</i>	286.545	21.869	-	-	308.414
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	2.737.052	3.139.594	-	- 982.451	4.894.195

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 aumentati di euro 2.157.143 e tale incremento 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.

Altri fondi area rischi: Il saldo al 31/12/2018 è costituito dagli accantonamenti destinati a coprire eventuali sopravvenienze passive che potrebbero derivare dal calcolo effettuato dalla Regione Toscana per le compensazioni 2008, dagli accantonamenti effettuati per la copertura del rischio aziendale legato ai sinistri rientranti nella franchigia a carico dell'azienda negli anni 2008 e 2009 e dagli accantonamenti effettuati per la copertura di eventuali esiti negativi dei contenziosi in essere con dipendenti dell'istituto.

Altri Fondi

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

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

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

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

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

Altri fondi per il personale dipendente: Il saldo al 31/12/2018 è costituito dagli accantonamenti destinati a coprire gli oneri riflessi e l'IRAP a carico dell'Azienda sui fondi incentivazione e indennità accessorie (euro 131.424), l'indennità di esclusività e altri compensi o rimborsi dovuti al personale dipendente;

Fondo per interessi di mora: accoglie gli accantonamenti effettuati per tener conto di possibili contenziosi sui tempi di pagamento. Il fondo è stato costituito nell'esercizio 2008 per fronteggiare situazioni di criticità che si sarebbero potute generare in conseguenza del passaggio dei contratti in essere dal CSPO a ISPO, che è avvenuta il 01/07/2008 a seguito della nascita di quest'ultimo e della contemporanea messa in liquidazione del CSPO.

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

Fondo manutenzioni cicliche. Il fondo è stato costituito nell'esercizio 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.

Altri fondi oneri e spese: Il saldo al 31/12/2018 è costituito dai premi assicurativi ancora da regolarizzare (euro 12.510), dall'importo accantonato per i premi da corrispondere al direttore generale, al direttore amministrativo, al direttore sanitario e al collegio sindacale (euro 248.336), dall'importo accantonato per coprire il rimborso di quanto viene fatturato dalla gestione liquidatoria del CSPO per la conservazione degli archivi sanitari (euro 25.699) e dall'importo accantonato per la retribuzione di risultato e gli oneri afferenti a personale a contratto (euro 21.869).

Quote inutilizzate contributi

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

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

DETTAGL. QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RB	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2015 e preced.	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
PBA 160	121/2016	Studio longitudinale toscano (sta) 2014-2016 (assegnazione 2016) - Regione Toscana DORT n. 702 del 17/02/2016 doc 11-2016-3	2018	20.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	-
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-
					Imposte e tasse	-	-	-	-	-
					Utilizzi per casistica DD 4930/2018	-	-	20.000	-	-
					Totale	-	-	20.000	-	-
PBA 160	122/2016	Progetto regionale di screening test HPV come test primario (8 anno) - Regione Toscana dr.ssa Carozzi - doc 11-2016-5	2018	40.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	-
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-
					Utilizzi per casistica DD 4930/2018	-	-	40.000	-	-
					Totale	-	-	40.000	-	-
PBA 160	129/2016	Estensione della fascia di età dello screening mammogr., introduz. di percorsi innovativi e centralizzazione del sistema informativo di ISPO - doc 11-2016-8	2018	400.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	168.300	-	-
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	-
					Godimento beni di terzi	-	-	299.362	-	-
					B.6) Costi del personale	-	2.500	49	-	-
					Spese generali	-	19.000	-	-	-
					Imposte e tasse	-	-	4.291	-	-
					Canoni di noleggio	-	-	93.502	-	-
					Totale	-	21.500	378.500	-	-
PBA 160	94/2016	11-2018 - 7. IL SISTEMA DEI REGISTRI ONCOLOGICI AIFA-ISPO, ANNUALITA' 2018 - RESP. AMMIN. - DECRETO R.T. 5633 DEL 10/04/2018 -	2018	139.500	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	50.000	-
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-
					Imposte e tasse	-	-	-	-	-
					Utilizzi per casistica DD 4930/2018	-	-	-	-	-
					Totale	-	-	-	50.000	89.500
PBA 160	96/2016	11-2018-3; (EX AUT. 129/2016) - DORT 9412/2016 - ESTENSIONE DELLA FASCIA DI ETÀ DELLO SCREENING MAMMOGRAFICO, L'INTRODUZIONE DI PERCORSI INNOVATIVI E LA CENTRALIZZAZI	2018	600.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	49.063	-
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	132.584	-
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	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	-
					Totale	-	-	-	531.954	68.046
PBA 160	133/2016	Contributi in c/esercizio da FSI anno 2018 eccedenti il fabbisogno corrente dell'Ere destinati al finanziamento di investimenti di carattere strutturale	2018	622.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	-
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-
					Imposte e tasse	-	-	-	-	-
					Utilizzi per casistica DD 4930/2018	-	-	-	-	-
					Totale	-	-	-	-	622.000
TOTALE				1.821.500	TOTALE		21.500	436.500	581.954	775.546

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

DETTAGL. QUOTE INUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2015 e precen.	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
PBA 170	102/2012	Contributo per restyling Unità Mobile e acquisto mammografi	2012	3.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanit. B.3) Acq. servizi non sanit. B.6) Costi del personale Manutenzioni e riparazioni Totale	1.406 - - - 106 1.512	- - - - - -	- - - - - -	- - - - - -	1.468
PBA 170	72/2013	Ricerca attiva malattie da lavoro	2013	15.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanit. B.3) Acq. servizi non sanit. B.6) Costi del personale Imposte e tasse Totale	- 20 10.194 929 862 12.006	1.525 - - - - 1.525	- - - - - -	- - - - - -	1.469
PBA 170	127/2016	Sorvegli. sanitaria e percorso clinico per gli ex esposti ad amianto e sviluppo linee di indirizzo per sorvegli. sanitaria di ex esposti ad altri cancerogeni occupaz. dr. ssa Chelini - doc 11-2016-7	2016	72.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanit. B.3) Acq. servizi non sanit. B.6) Costi del personale Imposte e tasse Spese generali Totale	- - - - - - -	56 - 166 117 14 7.200 7.553	18 - 17.334 59 1.443 - 18.854	34 18.600 - 144 - - 18.778	26.815
PBA 170	101/2017	11-2017-9 - MIGLIORAMENTO DIFFUSIONE DEGLI SCREENING ONCOLOGICI NELLA REGIONE SICILIA - REGIONE SICILIA - DR. ZAPPA	2017	30.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanit. B.3) Acq. servizi non sanit. B.6) Costi del personale Imposte e tasse Oneri vari di gestione Totale	- - - - - - -	- - - - - - -	- - - - - - -	- 2.000 5.319 7.840 - 655 15.814	14.168
PBA 170	110/2017	11-2017-15. ASSICURAZIONE DI QUALITA' NEGLI SCREENING ONCOLOGICI DELLA ASP CATANIA: DAGLI AUDIT DI QUALITA' ALLA FORMAZIONE - RESP. MANTELLINI - AZIEN	2017	22.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanit. B.3) Acq. servizi non sanit. B.6) Costi del personale Imposte e tasse Spese generali Totale	- - - - - - -	- - - - - - -	- - - - - - -	- 3.500 - - - - 3.500	18.500
PBA 170	114/2017	DOC. 11-2017-14 - DGRT 758/2017 - DD 12427 DEL 11.08/2017 - INTESA STATO- REGIONI 53/CSR/2014 (PATTO PER LA SALUTE). ATTIVITA' DI SUPPORTO AL PIANO NAZI	2017	55.492	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanit. B.3) Acq. servizi non sanit. B.6) Costi del personale Imposte e tasse Oneri vari di gestione Totale	- - - - - - -	- - - - - - -	- - - - - - -	- - 40.492 15.000 - - 55.492	0
TOTALE				197.492	TOTALE	13.517	9.076	74.346	36.097	62.458

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

DETTAGL. QUOTE UTILIZZ. CONTRIB.	AUT. REF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI (COSTI)					FONDO AL 31/12/2016
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2015 e preced.	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
PBA 100	90/2012	Telerec screening for breast cancer in premenopausal women. A translational, randomized, population-based trial	2012	540.000	B.1) Acquisti di beni	24.659	-	-	-	19.312
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	76.597	57.659	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	11.771	13.175	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	1.764	-	-	
					Imposte e tasse	6.172	2.207	-	-	
					Oneri vari di gestione	307.000	279	-	-	
					Spese generali	-	19.407	-	-	
					Totale	426.193	94.490	-	-	
PBA 100	114/2013	Advance Care Planning, an Innovative Palliative Care Intervention to Improve Quality of Life in Cancer Patients - a Multi Centre Cluster Randomized Clinical Trial - Progetto ACTION	2013	511.225	B.1) Acquisti di beni	2.185	504	18	-	272.526
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	1.659	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	31.044	39.641	69.237	75.270	
					B.6) Costi del personale	2.405	289	-	408	
					Imposte e tasse	214	13	-	-	
					Oneri vari di gestione	12.849	2.369	261	331	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	48.699	42.617	71.175	76.009	
PBA 100	91/2014	Messa a punto di una procedura basata sulla prevenzione degli errori in fase pre-analitica, analitica e post-analitica nel processo relativo all'implementazione di programmi di screening basati sul test HPV primario	2014	165.000	Contributo / Fondo	-	29.613	63.052	-	0
					B.1) Acquisti di beni	1.206	181	-	-	
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	23.717	4.320	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	1.586	-	-	
					B.6) Costi del personale	5.680	-	-	-	
					Imposte e tasse	1.903	367	-	-	
					Oneri vari di gestione	81.321	-	-	-	
					Spese generali	11.000	-	-	-	
					Totale	125.168	23.159	63.052	-	
PBA 100	107/2014	Persistent organic pollutants and heavy metals levels: the role of diet, lifestyle and environment in a series of 456 residents of Tuscany in relation to breast cancer and non-Hodgkin lymphoma	2014	177.563	B.1) Acquisti di beni	2.503	1.031	9.445	-	26.327
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	36.876	48.844	41.477	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	2.454	2.454	2.048	-	
					Oneri vari di gestione	-	1.040	145	-	
					Spese generali	-	913	-	-	
					Totale	43.839	54.281	53.115	-	
PBA 100	85/2015	Progetto di sostegno alla rete dei Centri Operativi Regionali (COR) del Registro Nazionale dei Mesoteliomi (ReNaM) per la tempestività e la uniformità delle informazioni raccolte	2015	10.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	212
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	7.474	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	788	-	-	
					Imposte e tasse	526	-	-	-	
					Spese generali	-	1.000	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	8.000	1.788	-	-	
PBA 100	101/2015	Progetto di Supporto alla valutazione del piano nazionale per la Prevenzione 2014-2016	2015	30.600	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	7.208
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	451	23.141	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	451	23.141	-	-	
					Totale	10.752	53.184	63	-	
PBA 100	104/2015	Dama-25, programma di intervento su alimentazione e attività fisica in donne giovani (25-49 anni) con familiarità per tumore della mammella	2015	70.000	B.1) Acquisti di beni	8.473	2.602	-	-	0
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	38.514	63	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	2.508	-	-	
					Oneri vari di gestione	2.279	8.361	-	-	
					Spese generali	-	7.000	-	-	
					Totale	10.752	53.184	63	-	

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

DETTAGL. QUOTE UTILIZZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2016	
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2016 e preced.	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
PBA 180	112/2015	Tracking secondhand tobacco smoke and cigarette emissions: exposure assessment, novel interventions, impact on lung diseases and economic burden in diverse European populations. TheTrackSHS Project	2015	156.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	55	90.424
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	24.447	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	8.961	29.264	-	
					B.6) Costi del personale	419	140	800	-	
					Imposte e tasse	-	-	1.469	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	419	9.102	31.553	24.502	
PBA 180	2/2016	Implementaz. programmi di screening, analisi delle barriere e dei fattori facilitanti, modificabili e non - seconda fase sperimentazione di strumenti evidence based per la program. locale doc 11-2016-2	2016	10.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	25
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	2.975	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	6.000	-	-	
					Spese generali	-	1.000	-	-	
					Totale	-	9.975	-	-	
PBA 180	85/2016	Prostate cancer and psa screening: evaluation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer - dr. Zappa ARC - doc 6-2016-1	2016	95.000	B.1) Acquisti di beni	-	2.708	4.329	-	78
					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	-	8.638	-	-	
					Totale	-	71.574	23.349	-	
PBA 180	86/2016	Mammographic density and breast cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatory markers integrated approach - dr. Pelli ARC - doc 6-2016-2	2016	249.000	B.1) Acquisti di beni	-	107	-	-	922
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	5.000	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	200.899	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	Sistema di monitoraggio dell'applicaz. D. Lgs. di recepimento direttiva 2014/40/AE e di valutaz. dei suoi effetti sui comportamenti sociali alla salute (MADES) - CCM 2015 ISS - dr. Gorini - doc 11-2016-5	2016	30.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	72
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	7.570	18.672	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	859	-	
					Imposte e tasse	-	530	1.297	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	0	-	
					Spese generali	-	1.000	-	-	
					Totale	-	9.100	20.828	-	
PBA 180	102/2016	Un sistema permanente di sorveglianza epidemiologica nei siti contaminati: implementazione dello studio epidemiologico (sentinieri) - CCM 2015 - ISS dr.ssa Buzzoni - doc 11-2016-9	2016	30.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	22.695	-	
					B.6) Costi del personale	-	1.991	280	-	
					Imposte e tasse	-	604	1.710	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	2.720	-	-	
					Totale	-	5.315	24.685	-	
PBA 180	116/2016	Ambiente e salute nel PNP 2014-2018 rete naz. di epidemio ambientale, valutaz. impatto integrato sull'ambiente e salute, formaz. e comunicaz. (EPIAMNET) dr.ssa Chialini - ASL 1 ROMA doc 11-2016-10	2016	25.000	B.1) Acquisti di beni	-	28	-	-	6.562
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	10.913	
					B.6) Costi del personale	-	590	624	173	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	3.410	-	
					Spese generali	-	2.500	-	-	
					Totale	-	3.118	4.234	11.086	

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

DETTAGL. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2016
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2015 e preced.	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
PBA 180	132/2016	DAMA-25: progr Interv su alimentazione e attività fisica in donne giovani (25-49 anni) con familiarità per tumore della mammella (8 anno) - dr.ssa Maszala - doc 6-2016-24	2016	70.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	932	-	-
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	-
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	9.690	48.389	-	-
					B.6) Costi del personale	-	-	448	-	-
					Imposte e tasse	-	205	3.052	-	-
					Oneri vari di gestione	-	-	283	-	-
					Spese generali	-	7.000	-	-	-
					Totale	-	16.895	53.105	-	-
					Contributo / Fondo	-	-	-	7.020	-
PBA 180	137/2016	Percorso integrato di agopuntura, attività motoria adattata, dieta ed intervento psicologico nel trattam. del linfedema dell'arto superiore in donne operate di tumore al seno dr. ssa Muraca - doc 5-2016-38	2016	33.000	B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	-
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	15.000	-
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-
					Imposte e tasse	-	-	-	-	-
					Oneri vari di gestione	-	-	-	4.880	-
					Spese generali	-	-	-	-	-
					Totale	-	-	-	26.700	5.300
PBA 180	77/2017	6-2017-1 ; PROSTATE CANCER AND PSA SCREENING: EVALUATION OF MOLECULAR TRIAGE METHODS TO DETECT CLINICALLY IMPORTANT PROSTATE CANCER - AIRC- DR. ZAPP	2017	155.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	29.914	165	-
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	4.790	16.500	-
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	87.791	-	-
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-
					Imposte e tasse	-	-	407	1.402	-
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	-
					Spese generali	-	-	-	14.090	-
					Totale	-	-	122.903	32.097	-
PBA 180	78/2017	6-2017-2; MAMMOGRAPHIC DENSITY AND BREAST CANCER PREVENTION: A METABOLOMIC EPIGENETIC AND INFLAMMATORY MARKERS INTEGRATED APPROACH - AIRC - PALLI	2017	252.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	153	107	-
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	-	-
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	139.306	80.779	-
					B.6) Costi del personale	-	-	319	-	-
					Imposte e tasse	-	-	1.994	-	-
					Oneri vari di gestione	-	-	254	-	-
					Spese generali	-	-	-	-	-
					Totale	-	-	141.015	80.886	30.098
PBA 180	83/2017	6-2017-7 ; BREAST CANCER SCREENING AWARENESS TRIAL MHEALTH APPROACH ON EVIDENCE AND CONTROVERSY FOR A PERSONALISED INFORMED CHOICE - GISMA - DR.SSA M	2017	21.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	10.734	-
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	99	77	-
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-
					Imposte e tasse	-	-	-	-	-
					Oneri vari di gestione	-	-	195	686	-
					Spese generali	-	-	-	-	-
					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	-
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	13.681	-
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	796	-
					B.6) Costi del personale	-	-	77	589	-
					Imposte e tasse	-	-	-	-	-
					Oneri vari di gestione	-	-	-	23	-
					Spese generali	-	-	-	-	-
					Totale	-	-	77	15.122	54.802
PBA 180	102/2017	11-2017-12; SORVEGLIANZA EPIDEMIOLOGICA DEI TUMORI PROFESSIONALISTEMATA DI MONITORAGGIO RISCHI ONCOGENI OCCUPAZIONALI - INAIL - DOTT. MILIGI D.G. 2	2017	300.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
					B.2) Acquisti di servizi sanit.	-	-	-	19.000	-
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	31.786	-
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-
					Imposte e tasse	-	-	-	1.106	-
					Oneri vari di gestione	-	-	-	167.225	-
					Spese generali	-	-	-	-	-
					Totale	-	-	-	219.117	80.883

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

DETTAGL. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB.	AUT. REF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2015 e preced.	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
PBA 180	105/2017	11-2017-11: SVILUPPO COMPETENZE TRASVERSALI DEGLI OPERATORI NEL COUNSELING MOTIVAZIONALE NEI CONTESTI DI SCREENING ONCOLOGICO - CCM 2015 - RESP. DR.	2017	15.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	1.057	-	6.671
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	6.900	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	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 EPGENETIC AND INFLAMMATORY MARKERS INTEGRATED APPROACH. RINNOVO PROGETTO	2018	81.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	453	50.153
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	27.805	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	150	
					Imposte e tasse	-	-	-	1.942	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	697	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	30.847	
PBA 180	2/2018	6-2018-2: PROSTATE CANCER AND PSA SCREENING: EVALUATION OF MOLECULAR TRIAGE METHODS TO DETECT CLINICALLY IMPORTANT PROSTATE CANCER. RINNOVO PROGETTO	2018	50.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	5.895	4.109
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	35.450	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	4.545	
					Totale	-	-	-	45.891	
PBA 180	81/2018	6 - 2018 - 4. Adenoma Detection Rate con ARC Endocuff Vision versus colonoscopia tradizionale nello screening del carcinoma colo rettale uno studio ran	2018	50.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	6.658
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	12.442	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	5.192	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	1.058	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	24.450	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	43.142	
PBA 180	82/2018	6 - 2018 - 8. AUT. 82/2018. CONFRONTO RANDOMIZZATO TRA CANCRO AL SENO STANDARDIZZATO E RISCHIO-STRATIFICATO SCREENING IN DONNE EUROPEE DI ETÀ COMPRES	2018	249.433	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	247.637
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	2	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	659	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	1.104	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	1.795	
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' DEGL	2018	60.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	71.595
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	4.313	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	3.772	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	321	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	8.405	
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' DEGL	2018	160.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	60.423
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	9.423	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	70.000	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	154	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	79.577	

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

DETTAGLI QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018
			Esercizio	importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2016 e preced.	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
PBA 180	85/2018	11-2018 -5- PROGETTO SMART: STRATEGIE INNOVATIVE PER MIGLIORARE LE ABILITAZIONI DI VITA E RIDURRE L'INCIDENZA DI TUMORI E DI ALTRE MALATTIE CRONICHE NON	2018	98.500	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	66.931
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	3.071	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	27.275	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	1.223	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	31.589	
					B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	2.755	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	306.630	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	311.384	
PBA 180	86/2018	11-2018- 11- INTEGRAZIONE DEI PROGRAMMI DI VACCINAZIONE E DI SCREENING PER LA PREVENZIONE DEL CERVICOCARCINOMA: INTERVENTI PER RIDURRE E IMPLEMENTA	2018	430.500	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	119.116
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	311.384	
					B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	1.705	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	1.785	
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	-	-	-	-	49.985
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	1.785	
					B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	2.581	
					Imposte e tasse	-	-	-	17.500	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	20.081	
PBA 180	100/2018	6-2018-19 e 6-2018-24 APOBEC1 IN CANCER DEVELOPMENT: A DUAL PATH TO CANCER - RESP. CONTICELLO - AIRC - PROGETTO IG 17701 (3° ANNUAL 108.000,00 - 1° ANNUAL 23	2018	115.706	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	95.625
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	20.081	
					B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	-	
PBA 180	114/2018	DOC 11-2018-16 - -THE FEDRA (FLORENCE-EPIC DIGITAL MAMMOGRAPHIC DENSITY AND BREAST CANCER RISK ASSESSMENT) STUDY: DETERMINATIONS OF MAMMOGRAPHIC BREAS	2018	141.332	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	141.332
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	-	
					B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	-	
PBA 180	115/2018	DOC 11-2018-16 - -THE FEDRA (FLORENCE-EPIC DIGITAL MAMMOGRAPHIC DENSITY AND BREAST CANCER RISK ASSESSMENT) STUDY: DETERMINATIONS OF MAMMOGRAPHIC BREAST	2018	30.450	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	30.450
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	-	
					B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	-	
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	269.850	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	289.850
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	-	
					B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	-	

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

DETTAGL. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB.	AUT. INF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018		
			Esercizio	Importo contrib.	Tipologia	Esercizio 2015 e preced.	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018	
PBA 180	123/2018	DOC 11- 2018-21 - THE ONCOGENIC POTENTIAL OF THE AID/POBECS - RESP. CONTECELLO Prov. Careggi n° 616 del 26/03/2018	2018	167.381	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	167.381	
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-		
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-		
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-		
					Imposte e tasse	-	-	-	-		
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-		
					Spese generali	-	-	-	-		
					Totale	-	-	-	-		
PBA 180	124/2018	DOC 11-2018-22 - INNOVATIVE PARTNERSHIP ON ACTION AGAINST CANCER IPAAC - RESP. MARCO ZAPPA.	2018	63.173	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	63.173	
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-		
					B.3) Acq. servizi non sanit.	-	-	-	-		
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-		
					Imposte e tasse	-	-	-	-		
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-		
					Spese generali	-	-	-	-		
					Totale	-	-	-	-		
TOTALE				5.074.662,1		TOTALE	663.485	603.691	621.575	4.076.331	2.096.231

Tab. 36 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da privati

DETTAGL. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018
			Esercizio	Importo contr.	Tipologia	Esercizio 2015 a PRCCO	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
PBA 190	95/2009	Donazione finalizzata all'acquisto di un colonoscopia per lo screening dei tumori intestinali	2009	3.350	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	786	4.136
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	786	
PBA 190	103/2012	Donazione destinata all'acquisto di materiale informatico per il Centro Operativo Regionale dei Mesoteliomi Maligni	2012	2.600	B.1) Acquisti di beni	1.487	-	-	-	301
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Oneri vari di Gestione	212	-	-	-	
					Totale	1.699	-	-	-	
PBA 190	104/2012	Attivazione del nuovo sito internet e per lo sviluppo di strumenti di comunicazione aziendale	2012	2.000	B.1) Acquisti di beni	1.845	-	-	-	155
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Totale	1.845	-	-	-	
PBA 190	117/2016	Analisi epidemiologica, caratterizzazione morfologica, pattern prescrittivo e utilizzo di risorse sanitarie in pazienti affetti da cancro al polmone non a piccole cellule - dr. Barchiesi - doc 7-2016-109	2016	35.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
					B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	24.175	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	2.000	-	
					Imposte e tasse	-	-	1.825	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	2.500	-	
					Spese generali	-	3.500	-	-	
					Totale	-	3.500	31.500	-	
					B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
PBA 190	136/2016	E.P.C.A - appropriatezza economica del percorso integrato di cura - Roche s.p.a doc 6-2016-32	2016	60.000	B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	2.916	49.827
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	1.257	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	6.000	-	-	
					Totale	-	6.000	-	4.173	
					B.1) Acquisti di beni	-	-	-	786	
PBA 190	132/2018	ABB. DOC. 5/2018/114 EFFETTUATO PER FINALIZZARE DONAZIONE AD ACQUISTO IMMOBILIZZAZIONE - VEDI 6/2011/88 E 6/2009/45	2018	786	B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
					B.3) Acq. servizi non sanitari	-	-	-	-	
					B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
					Imposte e tasse	-	-	-	-	
					Oneri vari di gestione	-	-	-	-	
					Spese generali	-	-	-	-	
					Totale	-	-	-	786	
TOTALE				103.136	TOTALE	2.545	9.500	31.500	4.173	54.417

Note e Commenti

Il totale della colonna 'Fondo al 31/12/2018' 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 2018 delle tabelle in questione non è riscontrabile con la colonna 'Utilizzati' della tabella 32 poiché esse comprendono anche gli utilizzi dei contributi 2018 che, come previsto dal punto e), comma 1, dell'art. 29 del d. lgs. 118/2011, non transitano da fondo (per i contributi dell'esercizio si accantona a fondo solo la quota non spesa). Per maggiore chiarezza di seguito si riportano due prospetti che riepilogano i contributi delle tabelle di cui sopra dividendo i contributi ante 2018 (al fine di permettere di verificare gli utilizzi), dai contributi 2017 (al fine di permettere di verificare gli accantonamenti).

Prospetto A – riepilogo contributi ante 2018 – I parte

DETTAGL. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB.	AUT. FIR	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018
			Esercizio	Importo contrib.	Esercizio 2015 e preced.	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
PBA 160	121/2016	Studio longitudinale toscano (sfo) 2014-2016 (assegnazione 2016) - Regione Toscana DORT n. 702 del 17/02/2016 doc 11-2016-3	2016	20.000	-	-	20.000	-	-
PBA 160	122/2016	Progetto regionale di screening test hpv come test primario (II anno) - Regione Toscana dr. ssa Cerozzi - doc 11-2016-5	2016	40.000	-	-	40.000	-	-
PBA 160	129/2016	Estensione della fascia di età dello screening mammogr., introduz. di percorsi innovativi e centralizzazione del sistema informativo di ISPO - doc 11-2016-8	2016	400.000	-	21.500	378.500	-	-
TOTALE				460.000		21.500	438.500		

DETTAGL. QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB.	AUT. FIR	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018
			Esercizio	Importo contrib.	Esercizio 2015 e preced.	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
PBA 170	102/2012	Contributo per restyling Unità Mobile e acquisto mammografi	2012	3.000	1.512	-	-	-	1.488
PBA 170	72/2013	Ricerca attiva malattia da lavoro	2013	15.000	12.006	1.535	-	-	1.459
PBA 170	127/2016	Survegl. sanitaria e percorso clinico per gli ex esposti ad amianto e sviluppo linee di indirizzo per sorvegl. sanitaria di ex esposti ad altri cancerogeni occupaz. dr. ssa Chellini - doc 11-2016-7	2016	72.000	-	7.553	18.854	10.778	26.815
PBA 170	101/2017	11-2017-9 - MIGLIORAMENTO DIFFUSIONE DEGLI SCREENING ONCOLOGICI NELLA REGIONE SICILIA - REGIONE SICILIA - DR. ZAPPA	2017	30.000	-	-	-	15.814	14.186
PBA 170	110/2017	11-2017-16. ASSICURAZIONE DI QUALITA' NEGLI SCREENING ONCOLOGICI DELLA ASP CATANIA: DAGLI AUDIT DI QUALITA' ALLA FORMAZIONE - RESP. MANTELLINI - AZIEN	2017	22.000	-	-	-	3.500	18.500
PBA 170	114/2017	DOC. 11-2017-14. DGR 759/2017 - DD 12427 DEL 11/03/2017. INTESA STATO-REGIONI 53/CSR/2014 (PATTO PER LA SALUTE). ATTIVITA' DI SUPPORTO AL PIANO NAZI	2017	55.492	-	-	55.492	-	0
TOTALE				197.492	13.517	8.076	18.854	38.092	62.959

Prospetto A – riepilogo contributi ante 2018 – II parte

DETTAGLI QUOTE UTILIZZ. CONTRIB.	AUT. RIP.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE BIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018
			Esercizio	Importo contrib.	Esercizio 2015 e preced.	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
PBA 180	90/2012	Tailored screening for breast cancer in premenopausal women. A translational, randomized, population-based trial	2012	540.000	426.199	94.490	-	-	19.312
PBA 180	114/2013	Advance Care Planning, an innovative Palliative Care Intervention to improve Quality of Life in Cancer Patients - a Multi Centre Cluster Randomized Clinical Trial - Progetto ACTION	2013	511.225	48.699	42.817	71.175	76.009	272.526
PBA 180	91/2014	Messa a punto di una procedura basata sulla prevenzione degli errori in fase pre-analitica, analitica e post-analitica nel processo relative all'implementazione di programmi di screening basati sul test HPV primario	2014	165.000	125.168	23.159	63.052	-	-
PBA 180	107/2014	Persistent organic pollutants and heavy metals levels: the role of diet, lifestyle and environment in a series of 456 residents of Tuscany in relation to breast cancer and non-Hodgkin lymphoma	2014	177.563	43.639	54.281	53.115	-	26.327
PBA 180	85/2015	Progetto di sostegno alla rete dei Centri Operativi Regionali (COR) del Registro Nazionale dei Mesoteliomi (ReNMe) per la tempestività e la uniformità delle informazioni raccolte	2015	10.000	8.000	1.788	-	-	212
PBA 180	101/2015	Progetto di Supporto alla valutazione del piano nazionale per la Prevenzione 2014-2018	2015	30.800	451	23.141	-	-	7.206
PBA 180	104/2015	Dama-25: programma di intervento su alimentazione e attività fisica in donne giovani (25-49 anni) con familiarità per tumore della mammella	2015	70.000	10.752	59.184	63	-	0
PBA 180	112/2015	Tackling secondhand tobacco smoke and e-cigarette emissions: exposure assessment, novel interventions, impact on lung diseases and economic burden in diverse European populations. TheTackSHS Project	2015	156.000	419	9.102	31.553	24.502	90.424
PBA 180	2/2016	Implementaz. programmi di screening: analisi delle barriere e dei fattori facilitanti, modificabili e non - seconda fase: sperimentazione di strumenti evidence based per la program. locale doc 11-2016-2	2016	10.000	-	9.975	-	-	25
PBA 180	85/2016	Prostate cancer and psa screening: evaluation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer - dr. Zeppa AIRC - doc 6-2016-1	2016	95.000	-	71.574	23.349	-	78
PBA 180	86/2016	Mammographic density and breast cancer prevention: a metabolic epigenetic and inflammatory markers. Integrated approach - dr. Palli AIRC - doc 6-2016-2	2016	249.000	-	231.076	17.000	-	922
PBA 180	101/2016	Sistema di monitoraggio dell'applicaz. D. Lgs. di recepimento direttiva 2014/40/UE e di valutaz. dei suoi effetti sui comportamenti associati alla salute (MADES) - CCM 2015 ISS - dr. Gorini - doc 11-2016-6	2016	30.000	-	9.100	20.828	-	72

Prospetto A – riepilogo contributi ante 2018 – III parte

DETTAGLI QUOTE UTILIZZ. CONTRIB.	AUT. IRP	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018
			Esercizio	Importo contrib.	Esercizio 2015 e preced.	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
PBA 160	102/2016	Un sistema permanente di sorveglianza epidemiologica nei siti contaminati implementazione dello studio epidemiologico (sentieri) - CCM 2015 - ISS dr.ssa Buzzetti - doc 11-2016-9	2016	30.000	-	5.315	24.685	-	-
PBA 180	116/2016	Ambiente e salute nel PNP 2014-2018: rete naz. di epidemiol ambientale, validaz. impatto integrato sull'ambiente e salute, formaz. e comunicaz. (EPIAMBNET) dr.ssa Chieffini - ASL 1 ROMA doc 11-2016-10	2016	25.000	-	3.118	4.234	11.086	6.562
PBA 180	132/2016	DAMA-25: progr interv su alimentazione e attività fisica in donne giovani (25-49 anni) con familiarità per tumore della mammella (l'anno) - dr.ssa Masala - doc 6-2016-24	2016	70.000	-	15.895	53.105	-	-
PBA 180	137/2016	Percorso integrato di agopuntura, attività motoria adattata, dieta ed intervento psicologico nel trattam. del linfedema dell'arto superiore in donne operate di tumore al seno dr.ssa Muraco - doc 6-2016-38	2016	33.000	-	-	-	26.700	6.300
PBA 160	77/2017	6-2017-1 ; PROSTATE CANCER AND PSA SCREENING: EVALUATION OF MOLECULAR TRIAGE METHODS TO DETECT CLINICALLY IMPORTANT PROSTATE CANCER - AIRC - DR. ZAPP	2017	155.000	-	-	122.903	32.097	-
PBA 180	76/2017	6-2017-2; MAMMOGRAPHIC DENSITY AND BREAST CANCER PREVENTION: A METABOLOMIC EPIGENETIC AND INFLAMMATORY MARKERS INTEGRATED APPROACH - AIRC - PALLI	2017	252.000	-	-	141.015	80.887	30.098
PBA 160	63/2017	6-2017-7 ; BREAST CANCER SCREENING AWARENESS TRIAL: M-HEALTH APPROACH ON EVIDENCE AND CONTROVERSY FOR A PERSONALISED INFORMED CHOICE - GISMA - DR.SSA M	2017	21.000	-	-	293	11.497	9.211
PBA 180	99/2017	11-2017-5; Accesso alle cure, sostegno psicologico e sorveglianza epidemiologica delle patologie amiarco correlate in Italia Univ. Piemonte Orientale	2017	70.000	-	-	77	15.122	54.602
PBA 180	102/2017	11-2017-12; SORVEGLIANZA EPIDEMIOLOGICA DEI TUMORI PROFESSIONALISTI/SISTEMA DI MONITORAGGIO RISCHI ONCOGENI OCCUPAZIONALI - INAIL - DOTT. MILIGI D.G. 2	2017	300.000	-	-	-	219.117	80.883
PBA 180	105/2017	11-2017-11 ; SVILUPPO COMPETENZE TRASVERSALI DEGLI OPERATORI NEL COUNSELING MOTIVAZIONALE NEI CONTESTI DI SCREENING ONCOLOGICO - CCM 2015 - RESP. DR.	2017	15.000	-	-	1.429	6.900	6.671
TOTALE				3.015.568	663.466	608.630	627.075	583.917	611.632

Prospetto A – riepilogo contributi ante 2018 – IV parte

DETTAGL. QUOTE RUTILIZ. CONTRIB.	AUT. RIF.	DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIB.		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018
			Esercizio	Importo contrib.	Esercizio 2015 e preced.	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
PBA 190	95/2809	Donazione finalizzata all'acquisto di un colonscopio per lo screening dei tumori intestinali	2009	3.350	-	-	-	786	4.136
PBA 190	163/2012	Donazione destinata all'acquisto di materiale informatico per il Centro Operativo Regionale dei Neoplastomi Maligni	2012	2.000	1.639	-	-	-	301
PBA 190	184/2012	Attivazione del nuovo sito internet e per lo sviluppo di strumenti di comunicazione aziendale	2012	2.000	1.845	-	-	-	155
PBA 190	117/2016	Analisi epidemiologica, caratterizzaz. morfologica, pattern prescrittivo e utilizzo di risorse sanitarie in pazienti affetti da cancro al polmone non a piccole cellule - dr. Barchielli - doc 7-2016-109	2016	35.000	-	3.500	31.500	-	-
PBA 190	136/2016	EPIC.A - appropriatezza economica del percorso integrato di cura - Roche s.p.a doc 6-2016-32	2016	60.000	-	6.000	-	4.174	49.826
TOTALE				102.350	3.645	9.500	31.500	5.360	54.117