

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER
 (Art. 33 L.R.T. 24 febbraio 2005 n. 40)
 Viale Pieraccini, 24 - 50139 FIRENZE
 C.F. P.Iva 02175680483

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N° **406** DEL **18 OTT. 2016**

OGGETTO: Adozione del Bilancio di Esercizio per l'anno 2015.

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

SI

X NO

<p>Il Coordinatore dell'Area Tecnico Amministrativa: Dr.ssa Carla Bini _____ <i>CB</i></p> <p>Struttura proponente: S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie</p> <p>Il Dirigente proponente: Dr. Francesco Taiti _____ <i>FT</i></p> <p>Il Responsabile del Procedimento: Dr. Francesco Taiti _____ <i>FT</i></p> <p>Importo spesa:</p> <p>Il presente atto si compone di n. _____ pagine e Allegati n. _____</p> <p>Inviata a:</p> <p><input type="checkbox"/> Collegio sindacale _____ in data _____</p> <p><input type="checkbox"/> Giunta Regionale Toscana _____ in data _____</p> <p>Approvata Giunta regionale con decisione n. _____ del _____</p> <p>Affissa all'albo di pubblicità degli atti</p> <p>Dal _____ al _____</p> <p>Divenuta esecutiva dal _____</p>	<p>Da partecipare a:</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> SEGR. DIREZIONE _____</p> <p><input type="checkbox"/> STAFF DIREZIONE GENERALE UFFICIO _____</p> <p><input type="checkbox"/> CENTRO SALUTE GLOBALE</p> <p><input type="checkbox"/> DIP. SPEC. INTERD. - AREA _____</p> <p><input type="checkbox"/> CENTRO DI ECCELLENZA DI _____</p> <p><input type="checkbox"/> CAMPUS Sett. _____</p> <p><input type="checkbox"/> AREA PROFESSIONI SANITARIE</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> COORD. AREA TECNICO AMMINISTRATIVA</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE</p> <p><input type="checkbox"/> SUPP. AMM.VO AL FUNZIONAMENTO DELL'OSPEDALE Sett. _____</p> <p><input type="checkbox"/> PIANIFICAZIONI, INVESTIMENTI E AREA TECNICA Sett. _____</p> <p><input type="checkbox"/> RISORSE UMANE: Settore _____</p> <p><input type="checkbox"/> AFFARI GENERALI</p> <p><input type="checkbox"/> AFFARI GIURIDICI</p> <p><input type="checkbox"/> OO.SS.</p> <p><input type="checkbox"/> STRUTTURA _____</p> <p><input type="checkbox"/> PROF.SSA/PROF./DR.SSA/DR. _____</p>
--	--

In data **18 OTT. 2016** nella sede dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

IL DIRETTORE GENERALE
 Dr. Alberto Zanobini
 (D.P.G.R.T. n. 156 del 31 agosto 2015)

Visto il D. Lgs.vo 30/12/1992 n. 502 e sue successive modifiche ed integrazioni e la L. R. Toscana n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i. di disciplina del Servizio Sanitario Regionale;

Dato atto:

- che con deliberazione del Direttore Generale n. 133 del 29.12.2015 è stato approvato il nuovo Atto Aziendale dell'A.O.U. Meyer, ai sensi dell'art. 6 del Protocollo d'intesa del 22.04.2002 fra Regione Toscana e Università degli Studi di Firenze, Siena e Pisa, con decorrenza dal 1.1.2016;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 134 del 30.12.2015 si è provveduto a definire l'organigramma complessivo dell'A.O.U. Meyer e sono state assunti i primi provvedimenti attuativi relativi al conferimento degli incarichi di direzione delle strutture Dipartimentali e/o a valenza dipartimentale, delle Aree Funzionali Omogenee, dell'Area Servizi dell'Ospedale, dell'Area delle Professioni Sanitarie e dell'Area Tecnico Amministrativa;
- che con successiva deliberazione del Direttore Generale n. 140 del 30.12.2015 sono state assunte determinazioni attuative del nuovo Atto aziendale in merito alla conferma/riassetto delle strutture organizzative complesse e semplici;

Su proposta del Responsabile della S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie, Dr. Francesco Taiti il quale, con riferimento alla presente procedura, ne attesta la regolarità amministrativa e la legittimità dell'atto;

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17/09/2012 con il quale viene approvata ed emanata la casistica applicativa, nonché l'applicazione dei principi di valutazione specifici di cui all'art. 29 del D.Lgs. 118/2011, a cui gli enti del Servizio Sanitario Nazionale, come individuati dall'art. 19 del D.Lgs. 118/2011, si uniformano;

Tenuto conto che, con decreto del Ministro della Salute, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze 15/06/2012, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 10 luglio 2012, n. 159, sono stati adottati i nuovi modelli di rilevazione del Conto Economico (CE) e dello Stato Patrimoniale (SP);

Considerato che il Decreto Interministeriale del 20/03/2013 ha introdotto nuovi schemi per Conto Economico, lo Stato Patrimoniale e la Nota Integrativa di cui agli articoli 26 comma 3 e art. 32, comma 6 del D.Lgs. 118/2011;

Considerato che con nota 13/0139 del 08/05/2013 del Direttore del Settore "Finanza, contabilità, controllo e investimenti"- Direzione Generale "Diritti di cittadinanza e coesione sociale" della Regione Toscana – "Ulteriori linee guida per bilancio d'esercizio 2012" nel paragrafo "Principi contabili" veniva richiesto che «Nelle more di una revisione completa dei principi contabili regionali, con la presente si chiede di uniformare la predisposizione dei bilanci ai principi e agli schemi contenuti nel D.Lgs. 118/11, nei relativi decreti applicativi e circolari ministeriali, integrati, dove carenti, dai principi contabili regionali già adottati con DGR n. 1343 del 20/12/2004, dalla relativa casistica e circolari regionali sempre che non siano in contrasto con il già richiamato D.Lgs. 118/11. Nel caso in cui non vi fosse, nelle citate disposizioni, espressa indicazione circa le modalità di esposizione in bilancio di talune poste contabili, si deve fare riferimento ai Principi Contabili Nazionali (OIC), Internazionali (IAS) ed eventualmente alla prevalente dottrina in materia di bilancio»;

Preso atto che con deliberazione del Commissario n. 218 del 11/06/2015 è stato adottato il bilancio preventivo economico annuale per l'anno 2015 ed il bilancio pluriennale 2015 – 2017 di questa Azienda Ospedaliero Universitaria, approvato dalla G.R. Toscana con delibera n. 1.210 del 09/12/2015;

Preso atto delle deliberazioni e dei decreti dirigenziali della Regione Toscana, elencati all'interno della nota integrativa, relativi alle assegnazioni di fondi correnti indistinti e finalizzati per l'esercizio 2015;

Preso atto che la Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana, ha comunicato gli importi per le compensazioni della mobilità sanitaria, per le altre compensazioni di mobilità nonché gli importi dell'assegnazione conclusiva di risorse da iscrivere nel bilancio di esercizio 2015, con delibera G.R. Toscana n. 833 del 06/09/2016;

Preso atto delle indicazioni fornite in merito alla tempistica per l'adozione del bilancio d'esercizio 2015 dalla Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana ed in particolare della comunicazione prot. n. AOOGRT 0328440 del 11/08/2016 avente ad oggetto "crono programma degli adempimenti contabili/amministrativi da recuperare nei prossimi mesi" ;

Visto il rendiconto per l'anno 2015 del cassiere Banca C.R. Firenze S.p.A., le cui risultanze sono evidenziate nella nota integrativa;

Viste le risultanze contabili e la nota integrativa predisposta dalla S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie e redatta in conformità ai modelli ed alle specifiche indicazioni riportate nel succitato D.Lgs. 118/2011, per il bilancio d'esercizio 2015, alla luce dell'applicazione della casistica applicativa approvata con Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, nonché facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC);

Considerato che il Responsabile del Procedimento, individuato ai sensi della Legge n. 241/1990 nella persona della Dr. Francesco Taiti sottoscrivendo l'atto attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è legittimo;

Acquisito il parere del Coordinatore dell'Area Tecnico Amministrativa, Dr.ssa Carla Bini, espresso mediante sottoscrizione nel frontespizio del presente atto;

Con la sottoscrizione del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo, per quanto di competenza, ai sensi dell'art. 3 del Decreto legislativo n. 229/99;

DELIBERA

Per quanto esposto in narrativa che espressamente si richiama:

- 1) di adottare il Bilancio di Esercizio redatto con riferimento all'anno solare 2015, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e della nota integrativa e corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale, così come risultanti dagli atti allegati alla presente deliberazione quali parti integranti e sostanziali, le cui risultanze finali sono così sintetizzate:

STATO PATRIMONIALE	IMPORTI IN EURO
Stato patrimoniale attivo	232.290.279
Stato patrimoniale passivo *	232.290.279
(*) di cui fondo di dotazione e finanziamenti per investimenti e altre riserve	74.350.742
(*) di cui risultato di esercizio	108.783

CONTO ECONOMICO	IMPORTI IN EURO
Valore della produzione	116.784.789
Costi della produzione	116.047.217
Differenza fra valore e costi della produzione	737.572
Proventi ed oneri finanziari e rettifiche di valore delle attività finanziarie	-424.146
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-120.936
Proventi ed oneri straordinari	3.615.710
Risultato prima delle imposte	3.808.199
Imposte su reddito dell'esercizio	3.699.416
Utile (Perdita) dell'esercizio	108.783

- 2) di determinare, in relazione ai valori di cui al punto 1) una utile di esercizio per euro 108.783 che verrà destinato come meglio specificato nella relazione sulla gestione;
- 3) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42 comma 2 della L.R. Toscana n. 40/2005 e s.m.i., contemporaneamente all'inoltro all'albo di pubblicità degli atti di questa AOU Meyer, e, successivamente alla Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 123 della stessa legge, unitamente alla relazione del Collegio medesimo;
- 4) di pubblicare entro trenta giorni il presente atto ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 33/2013 nella sezione del sito internet aziendale "amministrazione trasparente" sezione "bilanci".

IL DIRETTORE GENERALE

(Dr. Alberto Zanobini)



IL DIRETTORE SANITARIO

(Dr.ssa Francesca Bellini)



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dr. Tiro Berti)





AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014			
				Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I Immobilizzazioni immateriali		1.055.353	1.359.493	-304.139	-22,4%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		16.046	36.277	-20.231	-55,8%		
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		652.512	782.915	-130.403	-16,7%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		13.330	9.813	3.516	35,8%		
5) Altre immobilizzazioni immateriali		373.466	530.487	-157.021	-29,6%		
II Immobilizzazioni materiali		99.766.117	102.592.020	-2.825.903	-2,8%		
1) Terreni		15.518	15.518	-	0,0%		
a) Terreni disponibili		-	-	-	-		
b) Terreni indisponibili		15.518	15.518	-	0,0%		
2) Fabbricati		93.185.108	95.332.882	-2.147.774	-2,3%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		25.274.398	25.274.398	-	0,0%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		67.910.709	70.058.484	-2.147.774	-3,1%		
3) Impianti e macchinari		2.697.482	3.165.586	-468.103	-14,8%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		177.437	328.007	-150.570	-45,9%		
5) Mobili e arredi		329.317	380.589	-51.272	-13,5%		
6) Automezzi		15.540	27.501	-11.961	-43,5%		
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali		5.511	1.734	3.778	217,9%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		3.340.204	3.340.204	-	0,0%		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
		-	15.641	303.715	277.152	26.564	9,6%
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)							
1) Crediti finanziari		-	15.641	15.641	15.641	-	0,0%
a) Crediti finanziari v/ Stato		-	-	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione		-	-	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate		-	-	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri		-	15.641	15.641	15.641	-	0,0%
2) Titoli		288.075	261.511	26.564	26.564	10,2%	
a) Partecipazioni		288.075	261.511	26.564	26.564	10,2%	
b) Altri titoli		-	-	-	-	-	-
Totale A)		101.125.186	104.228.664	-3.103.478	-3,0%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I Rimanenze		2.723.185	2.722.716	468	0,0%		
1) Rimanenze beni sanitari		2.660.123	2.648.987	11.136	0,4%		
2) Rimanenze beni non sanitari		63.062	73.729	-10.668	-14,5%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari		-	-	-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	-	-		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
		119.691.842	-	119.691.842	114.685.843	5.005.998	4,4%
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)							
1) Crediti v/ Stato		-	-	-	-	-	-
a) Crediti v/ Stato - parte corrente		-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti		-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/ Stato - altro		-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/ Stato - investimenti		-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/ Stato - per ricerca		-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/ Stato - investimenti per ricerca		-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/ prefetture		-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma		109.531.115	109.531.115	106.771.847	2.759.268	2,6%	
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente		99.024.127	99.024.127	93.082.077	5.942.050	6,4%	
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		98.251.771	98.251.771	92.772.677	5.479.094	5,9%	
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente		95.672.833	95.672.833	91.799.948	3.872.886	4,2%	
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A		-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A		-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		2.578.938	2.578.938	972.729	1.606.208	165,1%	
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca		772.356	772.356	309.400	462.956	149,6%	
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto		10.506.988	10.506.988	13.689.771	-3.182.782	-23,2%	
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		10.506.988	10.506.988	13.689.771	-3.182.782	-23,2%	
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		456	456	14.298	-13.842	-96,8%	
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire		5.067.664	5.067.664	3.623.841	1.443.823	39,8%	
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione		3.492.461	3.492.461	2.428.228	1.064.234	43,8%	
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		1.575.203	1.575.203	1.195.614	379.590	31,7%	
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/ Erario		2.489	2.489	10.272	-7.783	-75,8%	
7) Crediti v/ altri		5.090.117	5.090.117	4.265.585	824.533	19,3%	
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni							
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide		8.716.717	4.926.517	3.790.200	76,9%		
1) Cassa		-	-	-	-	-	-
2) Istituto Tesoriere		3.147.798	3.753.593	605.794	-16,1%		

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
3) Tesoreria Unica	5.564.621	1.162.597	4.402.023	378,6%
4) Conto corrente postale	4.298	10.328	-6.030	-58,4%
Totale B)	131.131.743	122.335.077	8.796.666	7,2%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
I Ratei attivi	804	326	479	147,0%
II Risconti attivi	32.546	28.414	4.133	14,5%
Totale C)	33.350	28.739	4.611	16,0%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	232.290.279	226.592.480	5.697.799	2,5%
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	5.484	-5.484	-100,0%
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	37.651	37.651	-	0,0%
Totale D)	37.651	43.135	-5.484	-12,7%

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014			
			Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione	23.275.982	23.275.982	-	0,0%		
II Finanziamenti per investimenti	50.656.077	52.331.197	-1.675.120	-3,2%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	17.594.435	18.288.952	-694.517	-3,8%		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	6.485.307	6.576.187	-90.880	-1,4%		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	6.485.307	6.576.187	-90.880	-1,4%		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-		
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	25.508.855	26.417.989	-909.134	-3,4%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	919.899	949.547	-29.649	-3,1%		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	147.581	98.522	49.059	49,8%		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	11.578.853	12.349.676	-770.823	-6,2%		
IV Altre riserve	418.683	418.683	-	0,0%		
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-		
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-4.001.751	-3.421.570	-580.181	17,0%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio	108.783	-580.181	688.964	-118,7%		
Totale A)	82.036.627	84.373.788	-2.337.160	-2,8%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-		
2) Fondi per rischi	553.873	582.305	-28.432	-4,9%		
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	9.325.834	7.620.949	1.704.884	22,4%		
5) Altri fondi oneri	137.271	59.814	77.457	129,5%		
Totale B)	10.016.978	8.263.068	1.753.910	21,2%		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità	103.028	85.928	17.100	19,9%		
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-		
Totale C)	103.028	85.928	17.100	19,9%		
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	514.440	7.924.750	8.439.190	8.929.717	-490.527	-5,5%
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	83.651.640	21.500.000	105.151.640	108.424.262	-3.272.622	-3,0%
4) Debiti v/Comuni	-	-	-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	3.596.987	-	3.596.987	2.779.554	817.433	29,4%
a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	-	-	-
b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-	-	-
c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra	-	-	-	-	-	-
d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	3.572.881	-	3.572.881	2.747.365	825.517	30,0%
e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	24.106	-	24.106	32.189	-8.084	-25,1%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	14.319.065	-	14.319.065	10.128.104	4.190.961	41,4%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	-	-	-
9) Debiti tributari	1.892.847	-	1.892.847	140.551	1.752.297	1246,7%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	2.669.288	-	2.669.288	511.329	2.157.960	422,0%
12) Debiti v/altri	3.986.414	-	3.986.414	2.877.900	1.108.514	38,5%
Totale D)	110.630.681	29.424.750	140.055.432	133.791.416	6.264.015	4,7%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI						
1) Ratei passivi	-	-	8.486	5.647	2.839	50,3%
2) Riscconti passivi	-	-	69.728	72.633	-2.905	-4,0%
Totale E)	-	-	78.215	78.280	-66	-0,1%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	232.290.279	226.592.480	5.697.799	5.697.799	-	2,5%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	5.484	5.484	-100,0%
3) Beni in comodato	-	-	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	37.651	-	37.651	-	-	0,0%
Totale F)	37.651	-	37.651	43.135	-5.484	-12,7%



Azienda Ospedaliero-Universitaria

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	31.945.668	28.569.725	3.375.943	11,8%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	28.752.569	27.055.790	1.696.779	6,3%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.911.141	640.399	1.270.742	198,4%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	51.000	173.550	-122.550	-70,6%
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	-	968	-968	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	686.561	15.000	671.561	97,8%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.173.579	450.881	722.699	160,3%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.004.684	619.740	384.944	62,1%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	510.782	189.740	321.042	169,2%
4) da privati	493.902	430.000	63.902	14,9%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	277.274	253.795	23.478	9,3%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-100.864	-105.687	4.823	-4,6%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.667.663	3.050.527	-382.865	-12,6%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	72.601.363	69.642.958	2.958.405	4,2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	68.937.063	66.166.340	2.770.723	4,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.242.761	3.121.983	120.778	3,9%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	421.539	354.635	66.904	18,9%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.029.299	1.157.852	1.871.447	161,6%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.083.576	2.117.857	-34.281	-1,6%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.618.827	3.069.603	549.224	17,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	939.257	797.096	142.161	17,8%
Totale A)	116.784.789	108.299.931	8.484.858	7,8%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	22.809.919	21.327.430	1.482.490	7,0%
a) Acquisti di beni sanitari	22.182.745	20.609.404	1.573.341	7,6%
b) Acquisti di beni non sanitari	627.174	718.026	-90.851	-12,7%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.093.498	8.857.480	1.236.018	14,0%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.579.998	1.271.946	308.052	24,2%
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	302.459	300.625	1.834	0,6%
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	240.860	199.844	41.016	20,5%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	312.828	73.900	238.928	323,3%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.248.983	2.276.613	-27.630	-1,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.192.357	1.803.752	388.605	21,5%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.737.607	2.292.533	445.074	19,4%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	478.405	638.267	-159.862	-25,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	10.655.717	9.967.199	688.518	6,9%
a) Servizi non sanitari	9.375.742	8.694.623	681.119	7,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.080.431	983.434	96.997	9,9%
c) Formazione	199.545	289.143	-89.598	-31,0%
4) Manutenzione e riparazione	4.332.393	3.941.349	391.044	9,9%
5) Godimento di beni di terzi	2.712.725	2.604.931	107.793	4,1%
6) Costi del personale	54.329.086	51.937.330	2.391.756	4,6%
a) Personale dirigente medico	22.653.494	21.444.461	1.209.033	5,6%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.790.441	1.547.426	243.015	15,7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	22.389.209	21.813.984	575.225	2,6%
d) Personale dirigente altri ruoli	468.939	455.060	13.879	3,0%
e) Personale comparto altri ruoli	7.027.004	6.676.400	350.604	5,3%
7) Oneri diversi di gestione	848.807	1.081.860	-233.054	-21,5%
8) Ammortamenti	5.271.278	4.880.368	390.910	8,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	498.612	604.415	-105.803	-17,5%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.675.070	2.655.507	19.563	0,7%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.097.597	1.620.446	477.151	29,4%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	198.427	128.339	70.089	54,6%
10) Variazione delle rimanenze	-468	-545.532	545.064	-99,9%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-11.136	-562.584	551.448	-98,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	10.668	17.052	-6.384	-37,4%
11) Accantonamenti	4.795.834	2.946.573	1.849.261	62,8%
a) Accantonamenti per rischi	58.827	47.298	11.529	24,4%
b) Accantonamenti per premio operosità	13.094	12.905	190	1,5%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.646.456	2.884.998	1.761.457	61,1%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
d) Altri accantonamenti	77.457	1.373	76.085	5543,5%
Totale B)	116.047.217	107.127.328	8.919.889	8,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	737.572	1.172.603	-435.031	-37,1%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	7.436	18.088	-10.652	-58,9%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	431.583	458.798	-27.215	-5,9%
Totale C)	-424.146	-440.710	16.564	-3,8%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	120.936	106.248	14.688	13,8%
Totale D)	-120.936	-106.248	-14.688	13,8%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.946.869	4.041.751	-94.882	-2,3%
a) Plusvalenze	-	8.254	-8.254	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	3.946.869	4.033.497	-86.628	-2,1%
2) Oneri straordinari	331.159	1.675.609	-1.344.450	-80,2%
a) Minusvalenze	2.339	6.324	-3.985	-63,0%
b) Altri oneri straordinari	328.820	1.669.285	-1.340.466	-80,3%
Totale E)	3.615.710	2.366.142	1.249.569	52,8%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	3.808.199	2.991.787	816.413	27,3%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	3.569.360	3.442.138	127.222	3,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.255.110	3.087.765	167.345	5,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	115.699	158.044	-42.345	-26,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	198.552	196.329	2.223	1,1%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	130.056	129.829	227	0,2%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	3.699.416	3.571.967	127.449	3,6%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	108.783	-580.181	688.964	-118,7%

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2015	ANNO 2014
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	108.783	- 580.181
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.675.070	2.655.507
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.097.597	1.620.446
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	498.612	604.415
	Ammortamenti	5.271.278	4.880.368
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 3.618.827	- 3.069.603
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 3.618.827	- 3.069.603
(+)	accantonamenti SUMAI	17.100	12.905
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	17.100	12.905
(-/+)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	120.936	106.248
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	198.427	128.339
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 210.105	- 28.828
	- Fondi svalutazione di attività	109.259	205.759
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	4.508.831	3.014.169
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 2.754.921	- 3.187.046
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	1.753.910	- 172.877
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	3.641.503	1.276.370
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 3.272.622	- 1.763.764
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-	-
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	817.433	- 148.875
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	4.190.961	- 15.191.212
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	1.752.297	- 1.821.256
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	2.157.960	- 1.947.114
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	1.108.514	- 546.891
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	6.754.542	- 21.419.112
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 66	- 32.534
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	- 5.930.373	- 1.321.279
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	13.842	342
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 1.443.823	- 310.243
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	7.783	5.414
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 824.533	9.602.421
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	- 8.177.103	7.975.970
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 468	- 545.532
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 468	- 545.532
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 4.611	36.480
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	2.213.797	- 12.708.357
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-	-
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 149.392	- 362.882
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 18.100	- 33.134
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 26.980	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 194.472	- 396.015
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	-
(-)	Acquisto terreni	-	-

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2015	ANNO 2014
(-)	Acquisto fabbricati	- 527.296	- 412.125
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 1.325.941	- 1.817.134
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 91.241	- 91.522
(-)	Acquisto automezzi	-	- 24.864
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 4.625	- 2.326.709
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 1.949.103	- 4.672.352
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	2.339	31.380
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	2.339	31.380
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	- 147.500	- 147.500
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	- 147.500	- 147.500
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-	-
B - Totale attività di investimento		- 2.288.736	- 5.184.487
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	3.182.782	1.437.674
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)	aumento fondo di dotazione	3.182.782	1.437.674
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	1.867.401	2.986.637
(+)(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 694.517	- 117.517
(+)(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	1.172.884	2.869.120
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 490.527	- 467.739
C - Totale attività di finanziamento		3.865.139	3.839.054
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		3.790.200	- 14.053.790
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		3.790.200	- 14.053.790
Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0



Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Nota Integrativa
Bilancio di Esercizio 2015

INDICE NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO	1
2. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO	4
3. DATI RELATIVI AL PERSONALE	7
4. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	10
5. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	16
6. RIMANENZE.....	19
7. CREDITI	21
8. ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	35
9. DISPONIBILITÀ LIQUIDE	37
10. RATEI E RISCONTI ATTIVI	38
11. PATRIMONIO NETTO.....	39
12. FONDI PER RISCHI E ONERI	43
13. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	69
14. DEBITI.....	72
15. RATEI E RISCONTI PASSIVI	78
16. CONTI D'ORDINE.....	79
17. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	80
18. PROVENTI E RICAVI DIVERSI	84
19. ACQUISTI DI BENI	88
20. ACQUISTI DI SERVIZI.....	91
21. GODIMENTO BENI DI TERZI	98
22. COSTI DEL PERSONALE	99
23. ONERI DIVERSI DI GESTIONE.....	104
24. ACCANTONAMENTI	105
25. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	106
26. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....	107
27. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI.....	108
28. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	112

ALLEGATI:

1. MODELLO CE ANNO 2015 E 2014;
2. MODELLO SP ANNO 2015 E 2014;
3. PROSPETTO PER RISARCIMENTO DA RESPONSABILITÀ CIVILE COME DA LETTERA PROT. 51568/Q.50.40.10 DEL 28/2/2011;

- 4. PROSPETTO FLUSSI DI CASSA ANNO 2015;**
- 5. INCASSI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNO 2015;**
- 6. INCASSI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNO 2014;**
- 7. PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNI 2015**
- 8. PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNI 2014;**
- 9. PROSPETTO SINTETICO DI RILEVAZIONE ATTIVITÀ IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE ANNO 2015 E 2014;**
- 10. PROSPETTO ANALITICO DI RILEVAZIONE ATTIVITÀ IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE ANNO 2015 E 2014;**
- 11. RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2015;**
- 12. PROSPETTO CON L'IMPORTO DEI PAGAMENTI PER TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA PREVISTA DAL D.LGS. 231 DEL 09/10/2002 AI SENSI DELL'ART. 41, CO. 1. D.L. 66/2014 CONVERTITO CON L. N. 89 DEL 23/06/2014;**
- 13. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI A NORMA DEL D.P.C.M. 22/09/2014.**

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, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), 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, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. 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:

GEN01 NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
GEN01 – SI	Si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'articolo 2423, comma 4, codice civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge. I casi eccezionali devono essere illustrati; le deroghe applicate devono essere motivate e ne devono essere quantificati gli effetti con riguardo alla situazione patrimoniale e finanziaria e al risultato economico.

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe

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

GEN02 NO	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.
GEN02 – SI	Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio. Ai sensi dell'articolo 2423-bis, comma 2, codice civile, le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe

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

GEN03 NO	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.
GEN03 – SI	Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità e l'adattamento o l'impossibilità di questo devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa.

Per quanto attiene il conto economico:

In riferimento a quanto sopra si segnala che, su indicazione regionale, gli importi relativi alla fatturazione attiva extraregionale per prestazioni ambulatoriali sono stati rappresentati nella voce del modello CE AA0590 "A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione" anziché nella voce RR0472 "A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta".

Analogo discorso vale per la fatturazione passiva di prestazioni di specialistica ambulatoriale acquistate da aziende extraregionali che è stata rappresentata nella voce del modello CE BA1170 "B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione" anziché nella voce SS0562 "B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta".

Tale riclassifiche sono state effettuate anche per l'anno 2014 in quanto, così come previsto dall'OIC n. 29, è stato ragionevolmente possibile calcolarne l'effetto pregresso.

Si ricorda, così come evidenziato in nota integrativa al bilancio d'esercizio 2014 che per quanto riguarda lo stato patrimoniale ed il rendiconto finanziario, che i crediti e debiti verso Regione Toscana anche per l'anno 2015 (attenenti le tipologie legate alla compensazioni, al fondo indistinto compresi gli acconti erogati in corso d'anno) sono rappresentati nei loro singoli importi lordi.

Nel corso del 2015 abbiamo provveduto a stornare la perdita del Bilancio d'esercizio 2014 di 580.180,82 euro portandola ad incrementare la voce "Utili (Perdite) portati a nuovo".

Infine, tra le componenti straordinarie, su indicazione regionale, sono stati inseriti i ricavi derivanti dal rimborso della gestione diretta dei rischi ed in particolare per l'anno 2015 euro 33.417 (come da delibera G.R.T. n. 883 del 06/09/2016) evidenziati nella voce del modello CE "E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi" ed i relativi costi per euro 41.550 rappresentati nella voce del modello CE "E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi"; mentre per l'anno 2014 euro 12.384 evidenziati nella voce del modello CE "E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi" ed i relativi costi per euro 25.724 rappresentati nella voce del modello CE "E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi".

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
-------------------------	--

GEN04 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro. [INSERIRE CRITERI UTILIZZATI ED EVENTUALI EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI VERIFICATE SI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO]
-------------------	--

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'azienda sanitaria. 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'azienda 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'azienda nella presente nota integrativa. Al riguardo si precisa che non vi sono state deroghe alle disposizioni di legge che regolano il bilancio.

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espese in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espese in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: <i>Valorizzati in base alla rendita catastale di ciascun immobile rivalutata del 5%</i> . I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'Azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione:

	<p><i>Valorizzati in base alla rendita catastale di ciascun immobile rivalutata del 5%.</i></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 dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. 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>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata. Si precisa che per l'anno 2015 sussistono i presupposti per procedere alla svalutazione di alcune delle partecipazioni possedute dall'Azienda.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
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 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 sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. 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.</p> <p>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>
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per la determinazione di tali fondi si richiama anche il principio contabile OIC n. 31 dell'agosto 2014.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.

TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Per le specifiche si rimanda al paragrafo 13.
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.
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 31.12.2015

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T1		Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015	T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2014	di cui Personale Part Time al 31/12/2014			Numero Mensilita	Totale Spese a carattere stipendiale	Totale spese Accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico-veterinaria	200	2	208	2	2.411,91	9.416.298	5.951.883
- Sanitaria	15	1	18	1	201,49	743.872	210.016
Comparto							
- Categoria DS	76	-	74		883,36	2.069.525	514.118
- Categoria D	469	28	472	28	5.328,76	11.365.540	2.383.935
- Categoria C	2	-	1		14,00	29.893	5.687
- Categoria BS							
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	1	-	1		12,00	43.760	6.817
Comparto							
- Categoria D	1						
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
- Categoria DS	3		3		36,00	84.320	16.388
- Categoria D	3	-	8	1	76,27	154.387	17.784
- Categoria C	2	-	2		24,00	46.328	15.099
- Categoria BS	109	4	113	4	1.274,37	2.201.031	435.886
- Categoria B	9	1	11	2	115,63	193.043	34.159
- Categoria A	14	-	13		156,00	256.141	41.498
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	3	-	4		36,00	134.635	62.917
Comparto							
- Categoria DS	10	-	10		109,00	270.223	95.301
- Categoria D	16	1	16	1	185,26	396.233	57.547
- Categoria C	19	7	20	7	204,85	390.823	46.394
- Categoria BS	18	1	18	1	210,39	364.230	41.813
- Categoria B	8	4	8	4	75,96	123.575	15.005
- Categoria A							

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

Dati sull'occupazione al 31.12.2015

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2014 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2014 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2015 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico-veterinaria				
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria DS		1		1
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria BS				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria BS				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria BS				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2014	di cui Personale Part Time al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza	26,00	1	26,00	1
Comparto	4,00	1	4,00	
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	Uomini - anno anno 2014	Uomini - anno anno 2015
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitari 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 2014	Uomini - anno anno 2015
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitari non medica		
Comparto	1,60	10,07
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto	1,49	4,29
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto	10,62	4,40

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	Uomini - anno anno 2014	Uomini - anno anno 2015
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterianaria		
- Sanitari 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	Uomini - anno anno 2014	Uomini - anno anno 2015
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterianaria		
- Sanitari non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	673.744	-	-	637.467	36.277
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	38.236	-	-	19.118	19.118
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	3.131.783	-	-	2.348.868	782.915
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.209.727	-	-	955.049	254.678
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	9.813	-	-	-	9.813
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali					
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-
AAA160	Migliorie su beni di terzi	1.784.917	-	-	1.254.430	530.487
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.737.325	-	-	1.206.838	530.487
AAA180	Pubblicità	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.600.257	-	-	4.240.764	1.359.493
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	2.985.288	-	-	2.181.005	804.283

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-	-	-	20.231	16.046
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	7.647	11.471
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	14.584	-	-	149.392	-	-	-	294.379	652.512
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	39.824	-	-	-	93.241	201.260
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	14.584	-	-	18.100	-	-	-	-	13.330
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA160	Migliorie su beni di terzi	-	-	-	26.980	-	-	-	184.002	373.466
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	176.860	353.627
AAA180	Pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	-	-	194.472	-	-	-	498.612	1.055.353
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	39.824	-	-	-	277.749	566.358

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

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
Interventi 2012 pro-accreditamento AIFA Camera Bianca	53.487	-	53.487	Spese ad utilità pluriennale	Verbali n. 6 del 21/03/12 - n.11 del 30/05/12
Interventi 2011 pro-accreditamento AIFA Camera Bianca	47.669	-	47.669	Spese ad utilità pluriennale	Verbale n. 1 del 11/01/12
Costi di avviamento Nuovo Meyer	572.588	-	572.588	Spese ad utilità pluriennale	Verbale n. 1 del 09/01/08 - n. 9 del 16/04/09

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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					
....					
...					

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale
AAA290	Terreni disponibili					-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-
AAA300	Terreni indisponibili	15.518				15.518
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	29.947.408			4.673.010	25.274.398
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	29.947.408			4.673.010	25.274.398
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	88.250.740	-	-	18.192.257	70.058.484
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	59.357.006	-	-	12.543.454	46.813.552
AAA380	Impianti e macchinari	15.043.557	-	-	11.877.971	3.165.586
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	9.253.061	-	-	7.194.973	2.058.089
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	13.447.340	-	-	13.119.333	328.007
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	10.766.736	-	-	10.494.518	272.217
AAA440	Mobili e arredi	2.336.379	-	-	1.955.790	380.589
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.091.381	-	-	956.268	135.113
AAA470	Automezzi	121.089	-	-	93.588	27.501
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	68.801	-	-	63.056	5.745
AAA500	Oggetti d'arte					-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	10.398	-	-	8.664	1.734
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	10.398			8.664	1.734
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	3.340.204	-	-		3.340.204
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	152.512.632	-	-	49.920.612	102.592.020
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	110.494.791	-	-	35.933.943	74.560.848

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA290	Terreni disponibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									-
AAA300	Terreni indisponibili									15.518
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)									25.274.398
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									25.274.398
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-	527.296	-	-	-	2.675.070	67.910.709
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	1.777.540	45.036.011
AAA380	Impianti e macchinari	-	-	-	1.325.941	-	-	2.339	1.791.705	2.697.482
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	829.200	-	-	2.135	1.305.203	1.579.952
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-	-	-	-	-	150.570	177.437
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	127.460	144.757
AAA440	Mobili e arredi	-	-	-	91.241	-	-	-	142.514	329.317
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	41.742	-	-	-	58.958	117.898
AAA470	Automezzi	-	-	-	-	-	-	-	11.961	15.540
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	5.745	-
AAA500	Oggetti d'arte									-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	4.625	-	-	-	848	5.511
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	4.625	-	-	-	848	5.511
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti									3.340.204
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-	-	-	1.949.103	-	-	2.339	4.772.667	99.766.117
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	875.568	-	-	2.135	3.275.754	72.158.528

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
SAGOMA CASSETTA GIOCO CON OBLO'	428	428	-
NUVOLA GRANDE CON AQUILONE E SOLE A RREDO SALA ATTESA P.S.	564	564	-
ALBERO CON CESPUGLI E FIORI ARREDO SALA ATTESA P.S.	348	348	-
"QUADRO DI AARON CZERNY (USA) TITOL O: ""DANCE OF LIFE""	516	516	-
CARRELLO PORTAGIOCATTOLI	1.104	1.104	-
"SCULTURA IN BRONZO ""MUCCA PAZZA"" DI LUCA MARIOTTI"	1.549	1.549	-
ARMADIO SALA GIOCHI A CASSETTA CON UN ANTA E DUE RIPIANI	428	428	-
ARMADIO SALA GIOCHI A CASSETTE CON DUE ANTE	806	806	-
CASSETTA GIOCO	806	806	-
CASSETTA GIOCO	806	806	-
ARMADIO A FORMA DI CASA	806	806	-
ALBERO AD ANGOLO CON CESPUGLIO ARREDO SALA ATTESA	312	312	-
PANCA SUSSEX CURVA 145X145 CM COLORE	963	289	674
PANCA SUSSEX CURVA 145X145 CM COLORE	963	289	674
CARROZZINA ORTOPEDICA PER TRASPORTO	2.250	225	2.025
ASCIUGAPASSI PER HALL SERRA DITTA	1.037	104	933
ASCIUGAPASSI PER INGRESSO OSPEDALE DITTA	1.338	134	1.205
Totale	15.023	9.512	5.511

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Acquisizione Immobile Via Cosimo il Vecchio Firenze	Utilizzo Fondi Statali	3.340.204	-	-	3.340.204

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Le immobilizzazioni materiali in corso sono state elaborate dai competenti uffici dell'unità operativa Acquisizione Risorse Materiali e Tecniche e confermate dal Dirigente Responsabile dell'unità operativa.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 NO	Per le 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.
IMM01 – SI	Per le immobilizzazioni immateriali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 NO	Per le 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.
IMM02 – SI	Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03 NO	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12.
IMM03 – SI	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
IMM03 – MISTO	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni <i>[specificare]</i>

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 NO	Per i cespiti di valore inferiore a € 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.
IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, 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.
IMM04 ALTRO	<i>I beni di modesto valore unitario (inferiore a € 516.46) sono stati direttamente imputati al conto economico dell'esercizio di competenza senza transitare dal libro cespiti.</i>

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
IMM05 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materia-

	li e/o immateriali. [SPECIFICARE IMPORTO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO]
--	--

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 NO –	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
IMM06 – SI	Nel corso dell’esercizio sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. [SPECIFICARE LEGGE SPECIALE CHE LE HA DETERMINATE, IMPORTO AL LORDO E AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL PATRIMONIO NETTO]

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 NO –	Nel corso dell’esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE “Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni” è pari a zero).
IMM07 – SI	Nel corso dell’esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE “Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni” è > 0). [SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 NO –	Nel corso dell’esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
IMM08 – SI	Nel corso dell’esercizio si sono capitalizzati oneri finanziari [SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell’azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	SI	
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	SI	
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	SI	
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l’acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già	NO	SI	

assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	X		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO	SI	Come già segnalato nei precedenti bilanci, per l'immobile di via Luca Giordano e via Pico della Mirandola (edifici riconducibili al c.d. "Vecchio Meyer") è presente un protocollo di intesa fra Regione Toscana e AOU Meyer datato 22/05/2008 per la relativa alienazione (art. 3). A seguito di tale protocollo si rimanda al decreto 1839 del 17/04/2014 di Regione Toscana Settore Patrimonio e logistica della Direzione Generale Organizzazione inerente il contratto di comodato d'uso gratuito prorogato fino al 31/12/2016.
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	SI	L'importo complessivo degli ammortamenti per l'anno 2015 rispetto ai valori 2014 ha registrato un incremento complessivo di 390.910 euro dovuto principalmente all'entrata in uso in Azienda dell'upgrade della risonanza magnetica 3.0 tesla donata dalla Fondazione Meyer. Tale evento è stato inoltre la causa principale dell'incremento di 549.224 euro rispetto ai valori 2014 della quota dei contributi in c/capitale imputati all'esercizio.

5. Immobilizzazioni finanziarie

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:				
	<i>Cauzione Fondo Cassa Riscuotitrici automatiche - Basilichi Spa</i>	12.375	-	-	12.375
	<i>Cauzione locazione immobile Società Mutuo Soccorso di careggi</i>	1.600	-	-	1.600
	<i>Cauzione locazione immobile Via Lambruschini</i>	1.666	-	-	1.666
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	15.641	-	-	15.641

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2011 e precedenti	2012	2013	2014	2015
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	<i>Cauzione Fondo Cassa Riscuotitrici automatiche - Basilichi Spa</i>		1.600			
	<i>Cauzione locazione immobile Società Mutuo Soccorso di careggi</i>		1.666			
	<i>Cauzione locazione immobile Via Lambruschini</i>			12.375	-	
	TOTALE CREDITI FINANZIARI		3.266	-	12.375	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 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:		15.641	
	...			
	...			
TOTALE CREDITI FINANZIARI			15.641	

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale
AAA710	Partecipazioni:				
	Partecipazioni in imprese controllate				
	Partecipazioni in imprese collegate				
	Partecipazioni in altre imprese	452.069	-	190.558	261.511
AAA720	Altri titoli:				
AAA730	Titoli di Stato				
AAA740	Altre Obbligazioni				
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				
AAA760	Titoli diversi				
TOTALE		452.069	-	190.558	261.511

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:						
	Partecipazioni in imprese controllate						
	Partecipazioni in imprese collegate						
	Partecipazioni in altre imprese	-	-	120.936	147.500	-	288.075
AAA720	Altri titoli:						
AAA730	Titoli di Stato						
AAA740	Altre Obbligazioni						
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa						
AAA760	Titoli diversi						
TOTALE		-	-	120.936	147.500	-	288.075

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
CET Soc. Conc. Energia	Firenze	Società consortile a responsabilità limitata	91.690	100%	159.630	500.917	13.776	0,58%	531	costo
Consorzio Metis Pisa	Pisa	Consorzio	180.760	100%	653.342	2.050.557	57.306	5,00%	9.038	costo
Fondazione Imago 7	Pisa	Fondazione di Ricerca	4.301.701	60%	4.125.107	5.673.689	7.798	5,86%	251.942	costo

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
CET Soc. Conc. Energia	531	-	-	531				-	-	531
Consorzio Metis Pisa	9.038	-	-	9.038				-	-	9.038
Fondazione Imago 7	295.000	-	190.558	251.942			120.936	147.500	-	278.506

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
IF01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie. A seguito della presentazione del bilancio d'esercizio 2015 la partecipazione nella Fondazione Imago 7 è stata svalutata per complessivi Euro 120.936,16 rilevati nella voce D.2) Rettifiche di valore di attività finanziarie – Svalutazioni.

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 SI	
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 SI	
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 SI	
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 SI	

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	912.042	-	-	-	152.815	759.226		585.863
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	772.009	-	-	-	178.300	593.709		480.925
	Medicinali senza AIC	66.635	-	-	-	5.199	61.437		51.159
	Emoderivati di produzione regionale	73.397	-	30.683	-	-	104.081		53.779
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-		-
ABA040	Dispositivi medici:	1.711.634	-	147.104	-	-	1.858.739		1.835.465
	Dispositivi medici	1.122.012	-	111.060	-	-	1.233.072		1.216.029
	Dispositivi medici impiantabili attivi	81.921	-	69.951	-	-	151.872		151.872
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	507.701	-	-	-	33.907	473.794		467.565
ABA050	Prodotti dietetici	14.669	-	14.431	-	-	29.100		29.089
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	10.643	-	2.416	-	-	13.058		10.318
ABA070	Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-		-
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-		-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-		-
ABA100	Accounti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-		-
	RIMANENZE BENI SANITARI	2.648.987		163.951		152.815	2.660.123		2.460.735
ABA120	Prodotti alimentari	15.214	-	209	-	-	15.423		15.423
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	5.843	-	-	-	78	5.764		5.711
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-		-
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	33.152	-	-	-	3.139	30.013		28.256
ABA160	Materiale per la manutenzione	-	-	-	-	-	-		-
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	19.520	-	-	-	7.659	11.861		11.861
ABA180	Accounti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-		-
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	73.729		209		10.876	63.062		61.251

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

Per quanto attiene la variazione delle rimanenze di seguito riportiamo i primi dieci articoli in giacenza al 31/12/2015 per valore complessivo decrescente, confrontati con i primi dieci articoli in giacenza al 31/12/2014 per valore complessivo decrescente.

N.	Codice Articolo	Descrizione Articolo	Importo rimanenza 2015
1	50187250	KALYDECO*56CPR RIV 150MG	€ 79.199,98
2	50180217	VIMIZIM*INIET 1F 5ML 1MG/ML	€ 50.116,00
3	50101010	NEUROSTIMOLATORE IMPIANTABILE ACTIVA REF 37612	€ 44.928,00
4	50138343	IMPIANTO COCLEARE INTERNO CONTOUR AD VANCE CI512 REF.CN5-CI512	€ 31.200,00
5	FARMEY05	VENITAL 100ML(5gr) REG.TOSCANA	€ 29.106,00
6	50169723	GSP NEONTAL IRT KIT REF.3306-0010	€ 26.433,11
7	50183373	IMPIANTO COCLEARE ELETTRODO + MEDIUM MI1200 SYNCHRONY REF.09398	€ 24.960,00
8	50059886	CEPROTIN*IV 1FL 500UI+F 5ML proteina C umana DISP. MEYER	€ 23.666,88
9	50075866	SAFEPICO SIRINGA ASPIRATOR COD.956- 622 S/AGO C/BARCODE E TIP CAP	€ 23.180,00
10	50169720	GSP NEONATAL H TSH KIT REF.3301-0010	€ 22.448,41
Totale primi 10 articoli decrescenti per valore complessivo rimanenza 2015			€ 355.238,38

N.	Codice Articolo	Descrizione Articolo	Importo rimanenza 2014
1	50180217	VIMIZIM*INIET 1F 5ML 1MG/ML	€ 121.176,00
2	50180899	DEFITELIO*10FL 2,5ML 80MG/ML	€ 71.227,20
3	50072838	ORENCIA*250MG IV 3FL+3SIR	€ 63.991,62
4	50068903	MYOZYME*1F 50MG/F 20ML	€ 43.608,31
5	02111103	ALBITAL 200GR/L 50ML (CNF.1FL) REGIONE TOSCANA	€ 25.814,69
6	50177924	GLIADEL*8 IMPIANTI 7,7MG	€ 23.587,74
7	50171494	SYNCHROMED II POMPA IMPIANT.PROGRAMM AB. MEDTRONIC REF.8637-40	€ 23.119,20
8	50068686	SYNCHROMED II POMPA IMPIANT.PROGRAM MAB. COD.8637-20 MEDTRONIC	€ 23.119,20
9	50101010	NEUROSTIMOLATORE IMPIANTABILE ACTIVA REF 37612	€ 22.464,00
10	50074665	CEREZYME*IV 1 FL 400 U	€ 21.924,52
Totale primi 10 articoli decrescenti per valore complessivo rimanenza 2014			€ 440.032,49

Totale scostamento 2015-2014	-€ 84.794,11
-------------------------------------	---------------------

Le rimanenze relative all'anno 2015 per gli articoli più costosi come da elenco, presentano un riduzione rispetto a quelle 2014, grazie ad una gestione più efficiente delle scorte da parte degli operatori sanitari.

In particolare, si evidenzia che i farmaci presenti in tabella relativa al 2015, al punto 1 e al punto 2 (Kal-ydeco e Vimizim) rientrano tra quelli a distribuzione diretta e pertanto soggetti a compensazione con la ASL di appartenenza del paziente. Per questi farmaci, inoltre, siamo centro di riferimento regionale.

Il farmaco al punto 5 (Venital) è fornito mensilmente dal centro regionale sangue in base allo storico dei nostri fabbisogni. Infine, per il farmaco al punto 8 (Ceprotin), la scorta evidenziata è legata alla terapia di un particolare paziente.

Le giacenze invece relative a prodotti protesici e dispositivi medici sono legate alla programmazione della sala operatoria di neurochirurgia e otorino.

Per quanto riguarda i prodotti diagnostici, sono giustificati dalla necessità di tenere piccole scorte in quanto la maggior parte di questi sono prodotti in transito presso il magazzino ESTAR e pertanto non immediatamente disponibili al bisogno.

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro. Si segnala che l'Azienda mensilmente effettua un monitoraggio per analizzare la presenza di prodotti (sia in reparto che nel magazzino farmaceutico centralizzato) con scadenza a breve termine e mette in atto una specifica procedura interna per consentire la loro sostituzione tramite Estar, con prodotti con data di scadenza più lontana nel tempo. Al riguardo si ritiene che il fondo, già esistente ad inizio anno, al 31/12/15 sia da ritenersi congruo a coprire tale rischio obsolescenza.
RIM01 – SI	Nel corso dell'esercizio 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	SI	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	SI	
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	SI	
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	SI	

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione 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 sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	26.729.184	28.787.066	27.172.620	28.343.630	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	46.752.662	48.994.986	46.752.662	48.994.986	-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	18.318.101	18.334.217	18.318.101	18.334.217	-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	972.729	2.138.053	531.845	2.578.938	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	309.400	510.782	47.826	772.356	-
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	13.689.771	142.000	3.324.782	10.506.988	-
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 ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	106.771.847	98.907.105	96.147.837	109.531.115	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	14.298	44	13.886	456	-
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.428.228	2.858.263	1.794.030	3.492.461	494.854
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.195.614	1.902.950	1.523.361	1.575.203	1.232.228
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.623.841	4.761.213	3.317.390	5.067.664	1.727.082
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	10.272	8.838	16.621	2.489	-
					
					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.778.101	16.472.146	16.632.091	3.618.155	2.777.168
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	331.069	2.816.780	1.751.381	1.396.467	31.577
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	156.415	4.100.923	4.181.843	75.495	-
					
					

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il parte

Alla data di predisposizione del bilancio di esercizio 2015 gli importi relativi ai crediti e ai debiti vs Regione Toscana sono stati riconciliati con i competenti uffici regionali. La conferma scritta di tali saldi alla società di revisione secondo quanto previsto dagli statuti principi di revisione è avvenuta con protocollo n. AOOGR/381275/Q.050.040.010 del 23/09/2016.

Si riporta quanto già evidenziato nel paragrafo 1 «[...] Si ricorda, così come evidenziato in nota integrativa al bilancio d'esercizio 2014 che per quanto riguarda lo stato patrimoniale ed il rendiconto finanziario, si segnala che i crediti e debiti verso Regione Toscana anche per l'anno 2015 (attenenti le tipologie legate alla compensazioni, al fondo indistinto compresi gli acconti erogati in corso d'anno) sono rappresentati nei loro singoli importi lordi».

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

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
				
				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	224.165	-	-	224.165
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	258.807	66.112	46.434	278.485
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	482.972	66.112	46.434	502.650
	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				
				
				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	838.623	45.789	23.780	860.632
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	427.278	86.527	139.891	373.915
				
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
				
				
ABA710	Altri crediti diversi				
				
				

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione 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 sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-	247.770	-	295.042	27.800.818
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	48.994.986
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	18.334.217
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	30.473	707.992		1.840.472
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	261.574	510.782
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	7.267.988	2.297.000	-	800.000	142.000
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 ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	7.267.988	2.575.244	707.992	1.356.617	97.623.275

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
ABA530	CREDITI V/COMUNI	374	-	82	-	-
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	37.671	306.926	231.513	813.486	2.102.865
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	-	-	-	56.698	1.518.505
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	37.671	306.926	231.513	870.184	3.621.371
	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	1.510	-	-	950
					
					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	-	-	-	196.618	3.421.537
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-	91.109	1.305.359
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-	75.495
					
					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 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 - Integrazione 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 sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	28.343.630		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	48.994.986		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	18.334.217		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	2.578.938		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	772.356		
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	10.506.988		
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 ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	109.531.115	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	456		
			
			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.492.461		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.575.203		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.067.664	-	-
	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	2.489		
			
			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.618.587		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.396.467		
			
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	75.495		
			
			

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL 1 MASSA CARRARA		13.330	
AZIENDA USL 2 LUCCA		10.789	
AZIENDA USL 3 PISTOIA		30.492	
AZIENDA USL 4 PRATO		105.288	
AZIENDA USL 5 PISA		1.832	
AZIENDA USL 6 LIVORNO		75.680	
AZIENDA USL 7 SIENA		45.241	
AZIENDA USL 8 AREZZO		125.184	
AZIENDA USL 9 GROSSETO		233.912	
AZIENDA USL 10 FIRENZE		1.064.225	
AZIENDA USL 11 EMPOLI		3.730	
AZIENDA USL 12 VIAREGGIO		6.633	
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI		756.546	
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA		16.752	
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA SENESE		1.226.994	

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

Questi crediti sono stati oggetto di riconciliazione con le singole aziende di cui riportiamo sotto prospetto riassuntivo.

PROSPETTO RICONCILIAZIONE CREDITI ASL/AOU R.T.						ALL. N. 1		Note
ASL/AO	Prot. lett.		Situazione a credito Meyer			risposta		
	n.	data	fatt.al 31/12/15	fatt. da emettere	totale credito	n.	data	
ASL N. 1/ASL TOSCANA NORD OVEST	5201	25/07/2016	701,40	12.628,50	13.329,90	89/GEF	20/07/2016	
ASL N. 2/ASL TOSCANA NORD OVEST	4213	13/06/2016	4.048,98	6.739,74	10.788,72	0103231/2016	01/06/16	
ASL N. 3/ASL TOSCANA CENTRO	4820	08/07/2016	388,77	30.102,92	30.491,69	88258	08/07/16	(1)
ASL N. 4/ASL TOSCANA CENTRO	5829	30/08/2016	39.574,46	65.713,77	105.288,23	112173	30/08/16	(2)
ASL N. 5/ASL TOSCANA NORD OVEST	6102	09/09/2016	929,20	903,00	1.832,20	GEN-GEN-2016-0132417	01/08/16	(3)
ASL N. 6/ASL TOSCANA NORD OVEST	5885	01/09/2016	9.798,36	65.882,00	75.680,36	137643	01/09/16	
ASL N. 7/ASL TOSCANA SUD EST	6458	29/09/2016	23.600,00	21.641,00	45.241,00	144172/2016	05/10/16	
ASL N. 8/ASL TOSCANA SUD EST	4976	15/07/2016	104.896,64	20.287,00	125.183,64	GEN/0104344/U	12/07/16	
ASL N. 9/ASL TOSCANA SUD EST	4218	13/06/2016	211.016,51	22.895,00	233.911,51	GEN/0086308/U	09/06/16	
ASL N. 10/ASL TOSCANA CENTRO	6238	15/09/2016	1.018.967,11	45.257,53	1.064.224,64	89121	08/07/16	(4)
ASL N. 11/ASL TOSCANA CENTRO	6059	08/09/2016	14,10	3.716,00	3.730,10	44158	12/04/16	
						113621	05/09/16	(5)
ASL N. 12/ASL TOSCANA NORD OVEST	3769	25/05/2016	1.504,00	5.129,00	6.633,00	Gen.2016-0090394/2016	01/05/16	
AO CAREGGI	5783	26/08/2016	638.603,07	117.942,95	756.546,02	0019517	12/08/16	
AO PISA	4855	11/07/2016	1.963,81	14.788,25	16.752,06	42562	14/07/16	
AO SIENA	5328	01/08/2016	1.165.765,80	61.227,80	1.226.993,60	15995	03/08/16	(6)
Totale Aziende Sanitarie			3.221.772,21	494.854,46	3.716.626,67			
ESTAR	6229	16/09/2016	41.545,51		41.545,51	52064	10/10/16	
Totale Aziende Sanitarie ed Estar			3.263.317,72	494.854,46	3.758.172,18			

- (1) Si rileva una differenza pari ad Euro 105,64 dovuta a una diversa interpretazione IVA su fatture 236/2015 e 370/2016 ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT
- (2) Si rileva una differenza pari ad Euro 9,99 dovuta a una diversa interpretazione IVA su fattura 224/2016 e nota credito 375/16 ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT
- (3) Si rileva una differenza pari ad Euro 39,72 dovuta a una diversa interpretazione IVA su fattura 196/12015 ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT
- (4) Si rileva una differenza pari ad Euro 1.105,80 sulle fatture da emettere poiché non risultano, a differenze di quanto rilevato dalla Asl Toscana Centro, ulteriori fatture da emettere oltre a quelle già emesse e contabilizzate.
- (5) Si rileva una differenza di Euro 3,915,41 dovuta a:
- Euro 1,41 dovuta a una diversa interpretazione IVA su fattura 191/2015 ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT
 - Euro 3.914,00 poiché non risultano a differenza di quanto rilevato da ex Asl 11 ulteriori fatture da emettere oltre a quelle già emesse e contabilizzate
- (6) Si segnala che le schede contabili concordano ma l'Azienda Ospedaliero Universitaria Senese per la diversa interpretazione della quantificazione delle prestazioni dell'Equipe di Neurochirurgia non riconosce il debito per Euro 222.369,30 comunque portato integralmente da Azienda Ospedaliero Univeristaria Meyer a fondo svalutazione crediti.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
	Fin. Art. 20 L.67/88 Potenziamento Infrastrutture ITC	DGRT 781/08 - 4805/10	500.000	231.808	268.192	-	-	268.192
	L.R. 35/11 Realizzazione nuova piastra laboratori	DRT 4809/10	6.340.000	1.015.421	5.324.579	-	2.324.782	2.999.796
	L.R. 35/11 Realizzazione nuova piastra laboratori	DGRT 1025/11	6.297.000	-	6.297.000	-	-	6.297.000
	Fin.Reg. Operazione riallineamento fonti-impieghi 2012	DGRT 484/05 - DRT 4234/05 - 4705/07 - 7270/09	21.850.000	20.850.000	1.000.000	-	1.000.000	-
	Fondo Rotazione a titolo di anticipo proventi da alienazione immobili	DGRT 1272/14	800.000	-	800.000	-	-	800.000
	Fin. Riqualificazione tecnologico strutturale	DGRT 1169/15-DRT 6677/15	142.000	-	-	142.000	-	142.000
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 Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

CRED01 – NO	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell’attivo circolante.
CRED01 SI	Nel corso dell’esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell’attivo circolante [SPECIFICARE CREDITI SVALUTATI, IMPORTO DELLA SVALUTAZIONE, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE].

Il Fondo Svalutazione Crediti dell’AOU Meyer nell’anno 2015 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo svalutazione crediti al 31/12/2014	Utilizzo fondo nel corso del 2015	Smobilizzo anno 2015 per incasso crediti precedentemente svalutati	Nuovo Accantonamento 2015	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2015
1.748.874,06	15,05	210.089,65	198.427,40	1.737.196,76

Per capire meglio le relative movimentazione occorre analizzare la consistenza del fondo al 31/12/2014, come rappresentato dalla tabella sottostante.

1.649.363,44	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2013
di cui:	
440.699,70	v/privati indistinti
28.827,99	smobilizzo per incassi 2014 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
7.383,00	nuovo accantonamento verso privati per privati stranieri anno 2014

4.731,37	nuovo accantonamento verso privati per privati anno 2013
423.986,08	Totale v/privati generici
414.637,10	v/privati specifici:ITALIA SERVIZI (Tot. Credito aperto), TOP SERVICE (Tot. Credito aperto), FONDAZIONE CENTRO SAN RAFFAELE (residuo credito aperto)
0	smobilizzo per incassi 2014 di crediti svalutati negli anni precedenti
0	nuovo accantonamento verso privati specifici anno 2014
414.637,10	Totale v/privati specifici
838.623,18	Totale v/privati
224.165,30	v/Aziende Sanit. Regione Toscana: Accantonamento per svalutazione crediti AOU Senese per prestazioni neurochirurgia anni ante 2014 e ASL 4 Prato
0	smobilizzo per incassi 2014
0	nuovo accantonamento
224.165,30	Totale v/Aziende Sanit. Regione Toscana:
146.425,72	v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana: Accantonamento per svalutazione crediti AOU Cosenza, ARNAS, USL Crotone
0	smobilizzo per incassi 2014
112.381,43	nuovo accantonamento a copertura crediti aperti ante 2013 presenti al 31/12/2014
258.807,15	Totale v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana
423.435,62	v/altri enti pubblici: PREFETTURA DI FI- FV aa. 08-09-10 non rimosse, MINISTERO DELL'INTERNO (compresi 150.000 euro transazione con ASL 10)
0	smobilizzo per incassi 2014
3.842,81	nuovo accantonamento a copertura crediti aperti ante 2012 presenti al 31/12/2014
427.278,43	Totale v/altri enti pubblici
1.748.874,06	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2014

Vista la composizione del fondo al 31/12/2014 in sede di assestamento 2015 abbiamo proceduto ai seguenti movimenti:

1.748.874,06	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2014
di cui:	
423.986,08	v/privati indistinti
2,19	utilizzo fondo nel corso del 2015

21.345,56	smobilizzo per incassi 2015 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
27.564,31	nuovo accantonamento verso privati per privati stranieri anno 2015
18.224,41	nuovo accantonamento verso privati per privati anno 2012-2013-2014
448.427,05	Totale v/privati generici
414.637,10	v/privati specifici:ITALIA SERVIZI (Tot. Credito aperto), TOP SERVICE (Tot. Credito aperto), FONDAZIONE CENTRO SAN RAFFAELE (residuo credito aperto)
2.432,52	smobilizzo per incassi 2016 di crediti svalutati negli anni precedenti
-	nuovo accantonamento verso privati specifici anno 2015
412.204,58	Totale v/privati specifici
860.631,63	Totale v/privati
224.165,30	v/Aziende Sanit. Regione Toscana: Accantonamento per svalutazione crediti AOU Senese per prestazioni neurochirurgia anni ante 2014 e ASL 4 Prato
-	smobilizzo per incassi 2015
-	nuovo accantonamento
224.165,30	Totale v/Aziende Sanit. Regione Toscana
258.807,15	v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana: Accantonamento per svalutazione crediti AOU Cosenza, ARNAS, USL Crotone
46.433,71	smobilizzo per incassi 2015
66.111,63	nuovo accantonamento a copertura crediti aperti anno 2013
278.485,07	Totale v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana
427.278,43	v/altri enti pubblici e comuni: PREFETTURA DI FI- FV aa. 08-09-10 non rimosse, MINISTERO DELL'INTERNO (compresi 150.000 euro transazione con ASL 10)
12,86	utilizzo fondo nel corso del 2015
139.877,86	smobilizzo per incassi 2015
86.527,05	nuovo accantonamento a copertura crediti aperti ante 2014
373.914,76	Totale v/altri enti pubblici e comuni
1.737.196,76	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2015

I movimenti di storno ad Altri proventi diversi (A.9) sono stati effettuati basandoci sulle indicazioni del Principio Contabile n. 12 che identifica tra la voce A5) Altri ricavi e proventi (del bilancio civilistico, corrispondente alla voce A9 del bilancio D.Lgs. 118/2011) ed in particolare per il fatto che in tale voci «vi rientrano, soprattutto, gli importi dei fondi per rischi ed oneri rivelatisi eccedenti rispetto agli accanto-

namenti operati (ad esempio, fondi per oneri per garanzie a clienti), quando l'accantonamento al fondo sia stato inizialmente contabilizzato nella classe B tra i costi di gestione. Ciò è coerente con quanto previsto dall'OIC 31 "Fondi per rischi e oneri e Trattamento di Fine Rapporto" secondo cui l'eliminazione o la riduzione del fondo eccedente è contabilizzata fra i componenti positivi del reddito nella stessa area (caratteristica, accessoria, finanziaria, o straordinaria) in cui era stato rilevato l'originario accantonamento».

In particolare la cifra più rilevante rappresentata in questa voce (colonna "Smobilizzo anno 2015 per incasso crediti precedentemente svalutati" della tabella di sintesi) Euro 139.877,86 per pagamento crediti relativi all'anno 2004 del Ministero dell'Interno precedentemente svalutati.

Rientra in questa particolarità l'eccedenza dell'accantonamento effettuata nell'anno 2014 e negli anni precedenti dei crediti v/privati indistinti incassati nell'anno 2015 (o nei mesi 2016 precedenti all'adozione del bilancio d'esercizio 2015).

Per quanto attiene i nuovi accantonamenti derivano dalle seguente partite:

1. Per quanto riguarda la svalutazione dei crediti verso privati abbiamo ritenuto corretto procedere con il criterio utilizzato dall'anno 2012, ovvero abbiamo variato l'importo del fondo svalutazione per coprire quei crediti verso privati complessivamente sorti fino all'anno 2012 ed abbiamo analizzato puntualmente quelli maturati nell'anno 2013 e 2014, che alla data di redazione del bilancio d'esercizio 2015 risultano ancora non incassati e per i quali ritenevamo dubbio il relativo incasso, svalutandoli integralmente. Analizzando inoltre i crediti v/privati sorti nel 2015 e che alla data di redazione del bilancio d'esercizio 2015 risultano ancora non incassati, abbiamo deciso, supportati dall'andamento della serie storica di tali incassi, di svalutare integralmente i crediti maturati nei confronti di pazienti stranieri per rette di ricovero e/o prestazioni di specialistica ambulatoriale;
2. per quanto riguarda invece la svalutazione dei crediti verso aziende sanitarie extraregione, vedendo l'andamento degli incassi dei crediti maturati a partire dall'anno 2004 all'anno 2013 compreso, sostanzialmente pari a zero, abbiamo ritenuto opportuno svalutare completamente i sopracitati crediti ancora in essere e che già non fossero oggetto di specifica svalutazione al 31/12/2014;
3. per quanto riguarda invece la svalutazione dei crediti verso altri enti pubblici e comuni, vedendo l'andamento degli incassi dei crediti maturati a partire dall'anno 2004 all'anno 2013 compreso, in coerenza con le altre categorie di crediti, abbiamo ritenuto opportuno svalutare completamente i sopracitati crediti ancora in essere e che già non fossero oggetto di specifica svalutazione al 31/12/2014.

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	SI	

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

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore netto
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	
Partecipazioni in imprese controllate									
Partecipazioni in imprese collegate									
Partecipazioni in altre imprese									
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni									
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI									

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

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

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

DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore finale
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									
Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)									
...									

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

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	SI	
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,	NO		

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

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-	-	-	-
ABA770	Istituto Tesoriere	3.753.593	-	605.794	3.147.798
ABA780	Tesoreria Unica	1.162.597	4.402.023	-	5.564.621
ABA790	Conto corrente postale	10.328	-	6.030	4.298

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
DL01 – SI	Le disponibilità liquide comprendono i seguenti fondi vincolati: - 2.118.040,13 euro somma vincolata per Mutuo; - 1.029.758,23 euro somma vincolata per Fondo Rotazione.

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	SI	
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	SI	

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	804	
	<i>Totale</i>	804	-

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	32.546	
	<i>Totale</i>	32.546	-

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

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	SI	

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	23.275.982	-	-	-	-	-	23.275.982
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:							
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	18.288.952	-	-	694.517	-	-	17.594.435
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	6.576.187	-	-	90.880	-	-	6.485.307
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	6.576.187	-	-	90.880	-	-	6.485.307
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-	-	-	-	-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-	-	-	-	-	-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	26.417.989	-	142.000	1.051.134	-	-	25.508.855
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	949.547	-	-	29.649	-	-	919.899
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	98.522	-	100.864	51.805	-	-	147.581
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	12.349.676	-	945.465	1.700.843	-	15.446	11.578.853
PAA110	ALTRE RISERVE:							
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
PAA140	Contributi da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA160	Riserve diverse	418.683	-	-	-	-	-	418.683
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:							
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-	-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA200	Altro	-	-	-	-	-	-	-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	3.421.570	580.181	-	-	-	-	4.001.751
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	580.181	580.181	-	-	-	108.783	108.783
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	84.373.788	-	1.188.329	3.618.827	-	15.446	108.783

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione		3.472.586	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88		91.569	
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti		9.492.691	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		148.243	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		48.897	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		3.327.224	
PAA110	ALTRE RISERVE:			
PAA120	Riserve da rivalutazioni			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire			
PAA140	Contributi da reinvestire			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti			
PAA160	Riserve diverse			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
PAA200	Altro			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		16.581.210	

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

Nel corso del 2015 abbiamo provveduto a stornare la perdita del Bilancio d'esercizio 2014 di 580.180,82 euro portandola ad incrementare la voce "Utili (Perdite) portati a nuovo".

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI			
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)
PAA020	Per beni di prima dotazione:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/10 (dettagliare)				
PAA030	Da Stato:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)				
		Investimenti	2010	DGRT 4805/10	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio
		Investimenti	2010	DRT 4805/10	Potenziamento infrastrutture ICT
PAA070	Da Regione:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)				
		Investimenti	2011	DGRT 1025/11	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio
		Investimenti	2012	DGRT 1025/11	Acquisto Immobile Via Cosimo II Vecchio
		Investimenti	2014	DGRT 1272/14	Riqualificazione Tecnologica Strutturale
		Investimenti	2015	DGRT 1169/15-DRT 6677/15	Riqualificazione e sviluppo az.osp.universitarie
PAA080	Da altri soggetti pubblici:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)				
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010				
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)				
		n.d.	n.d.	n.d.	Donazioni da Privati
		n.d.	n.d.	n.d.	Progetto mattone Internazionale
		Indistinto	2007	DGRT 912/07	Archivio Toscano Neonati
		Indistinto	2009	DRT 7176/09	Miglioramento rapporti con i cittadini
		Indistinto	2009	DGRT 1315/09	Miglioramento procedure informatiche Pronto Soccorso
		Indistinto	2009	DRT 3242/09 - 769/10	Ricerca Neonato lattante
		Indistinto	2012	DGRT 66/12	Progetto O.T.T. 2012
		Indistinto	2014	DGRT 23/14	Fondo ordinario di gestione 2014
		Indistinto	2015	DGRT 339/13	Codici Rosa
		Indistinto	2015		Fondo ordinario di gestione 2015

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
		Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:	18.288.952	-	-	694.517	-	17.594.435	17.594.435	17.594.435
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	18.288.952	-	-	694.517	-	17.594.435	17.594.435	17.594.435
	... assegnati a partire dall'1/1/10 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA030	Da Stato:	6.576.187	-	-	90.880	-	6.485.307	3.572.012	3.485.510
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Acquisto Immobile Via Cosimo Il Vecchio	6.340.000	-	-	-	-	6.340.000	3.340.204	3.340.204
	Potenziamento infrastrutture ICT	236.187	-	-	90.880	-	145.307	231.808	145.307
PAA070	Da Regione:	26.417.989	-	142.000	1.051.134	-	25.508.855	18.270.398	18.222.215
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	19.320.989	-	-	1.050.591	-	18.270.398	18.270.398	18.222.215
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	4.000.000	-	142.000	-	-	4.000.000	-	-
	Acquisto Immobile Via Cosimo Il Vecchio	2.297.000	-	-	-	-	2.297.000	-	-
	Acquisto Immobile Via Cosimo Il Vecchio	800.000	-	-	543	-	799.457	-	-
	Riqualificazione Tecnologico Strutturale	-	-	-	-	-	-	-	-
	Riqualificazione e sviluppo az.osp.universitarie	-	-	142.000	-	-	142.000	-	-
PAA080	Da altri soggetti pubblici:	949.547	-	-	29.649	-	919.899	919.899	819.909
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	949.547	-	-	29.649	-	919.899	919.899	819.909
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:	98.522	-	100.864	51.805	-	147.581	147.581	147.581
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	100.864	51.805	-	147.581	147.581	147.581
	Donazioni da Privati	25.960	-	21.158	9.311	-	37.807	37.807	37.807
	Progetto mattone Internazionale	686	-	11.196	6.216	-	5.665	5.665	5.665
	Archivio Toscano Neonati	417	-	167	167	-	417	417	417
	Miglioramento rapporti con i cittadini	2.730	-	1.623	1.756	-	2.597	2.597	2.597
	Miglioramento procedure informatiche Pronto Soccorso	15.000	-	6.000	6.000	-	15.000	15.000	15.000
	Ricerca Neonato lattante	1.376	-	550	550	-	1.376	1.376	1.376
	Progetto O.T.T. 2012	-	-	3.678	3.678	-	-	-	-
	Fondo ordinario di gestione 2014	52.353	-	41.883	20.941	-	73.295	73.295	73.295
	Codici Rosa	-	-	2.941	267	-	2.674	2.674	2.674
	Fondo ordinario di gestione 2015	-	-	11.667	2.917	-	8.750	8.750	8.750

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2012 e precedenti	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2014 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	-	-	-	-
Incrementi	-	-	-	-
Utilizzi	-	-	-	-
Valore finale	-	-	-	-

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2012 e precedenti	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2014 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Anche nel corso del 2015 abbiamo continuato ad utilizzare dei finanziamenti in c/esercizio per effettuare degli investimenti patrimoniali, pertanto come previsto dal D.Lgs. 118/2011 abbiamo provveduto ad incrementare il relativo "Fondo Rettifica Contributi in Conto Esercizio per Investimenti" per un importo complessivo di 100.864,05 euro di cui 51.804,71 euro già utilizzati per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2015 dei relativi cestiti.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti erogate da Fondazione Meyer per l'acquisto di attrezzature sanitarie per un importo complessivo di Euro 339.432,97, mentre è stata contabilizzata la valorizzazione di cespiti donati per un importo complessivo di 606.032,44 euro. Inoltre sono stati restituiti 15.445,63 euro all'Associazione Un Amico per Tutti Onlus erogati nel corso del 2014 e non spesi nell'ambito del progetto "Ludoteca in reparto Oncoematologia".
-----------------------	--

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
PN 02 – SI	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. In particolare si rileva

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
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	SI	

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	582.305	58.827	-	87.259	553.873
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	235.750	58.827		87.096	207.481
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)	163.200	-	-	-	163.200
PBA060	Altri fondi rischi:	183.354	-	-	162	183.192
	<i>Fondo rischi probabili interessi di mora</i>	73.489	-	-	162	73.326
	<i>Fondo rischi benefici contrattuali</i>	109.866	-	-	-	109.866
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:	7.620.949	4.646.456	-	2.667.663	9.325.834
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	5.533.463	1.838.625	-	47.274	2.077.975
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	911.574	1.809.398	-	6.369	316.872
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	844.132	798.739	-	197.579	167.615
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	331.780	199.694	-	22.688	105.200
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	59.814	77.457	-	-	137.271
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	1.373	1.373	-	-	2.745
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	58.441	76.085	-	-	134.526
	<i>Fondo Accantonamento oneri fissi Comitato Etico</i>	58.441	76.085	-	-	134.526
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	8.263.068	4.782.740	-	2.754.921	10.016.978

Tab. 36 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio delle Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato.

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2012	SAVING CHILDREN	279.000	B.1) Acquisti di beni			-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		150.000	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			-	-	
			B.6) Costi del personale			-	-	
			Altri costi (dettagliare)			24.845	104.155	
			Girofondi ad Onlus					
			Totale	-	150.000	24.845	104.155	
2006	CONTROLLO DEL DOLORE COME DIR. DEL CITTADINO	175.669	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	166.902	6.998	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Girofondi ad Onlus					
			Totale	166.902	6.998	-	-	
2013	LINEE GUIDA CSR	50.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			3.660	31.720	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Girofondi ad Onlus					
			Totale	-	-	3.660	31.720	
2007	ARCHIVIO TOSCANO NEONATI GRAVEMENTE PREMATURI	142.500	B.1) Acquisti di beni				167	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		334	940	-	
			B.6) Costi del personale	96.715	5.567	15.467	9.726	
			Altri costi (dettagliare)					
			Girofondi ad Onlus					
			Totale	96.715	5.901	16.407	9.893	
2015	GESTIONE AMMINISTRATIVA STRATEGIA COOP. INTERNAZIONALE	200.000	B.1) Acquisti di beni	-				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-				
			B.6) Costi del personale	-			156.061	
			Altri costi (dettagliare): Contributi recuperati ai sensi DGRT 203/15			-	-	
			Girofondi ad Onlus					
			Totale	-	-	-	156.061	
2013	RICOVERI BAMBINI AREA VASTA CENTRO (COOP. INTERNAZIONALE)	280.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		5.674	74.875	27.084	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Girofondi ad Onlus					
			Totale	-	5.674	74.875	27.084	
2008	P.I.R. NON GESTITI DAL MEYER ANNO 2008 (COOP. INTERNAZIONALE)	2.359.940	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Onlus privati	1.759.625	7.425	23.750	7.500	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Altro Progetto		500.000	-	-	
			Totale	1.759.625	507.425	23.750	7.500	
2008	MICROPROGETTI A BANDO ANNO 2008 (COOP. INTERNAZIONALE)	200.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Onlus privati	197.000	-	-	-	
			Girofondi ad Altro Progetto					
			Totale	197.000	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2009	P.I.R. APPROVATI NON GESTITI DAL MEYER - ANNO 2009	1.986.420	B.1) Acquisti di beni					16.921
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Onlus privati	1.353.268	15.000	81.231	20.000	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Altro Progetto		500.000	-	-	
			Totale	1.353.268	515.000	81.231	20.000	
2009	PROGETTO RECUPERO CASALE "I FRATICINI"- COOP. INT.	260.000	B.1) Acquisti di beni					260.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2009	PROGETTO SUPPORTO PREVENZIONE AIDS IN SWAZILAND-COOP.INT.	95.000	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Onlus privati	62.054	-	-	32.946	
			Totale	62.054	-	-	32.946	
2009	PROGETTO MIGLIORAMENTO RAPPORTO CON I CITTADINI	33.125	B.1) Acquisti di beni	20.495	2.184	2.184	1.623	6.598
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		41	-	-	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	20.495	2.225	2.184	1.623	
2009	SOSTEGNO SVILUPPO PEDIATRIA A NANORO - COOP. INT.	150.000	B.1) Acquisti di beni	6.746	-	-	-	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	49.141	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.561	-	1.171	5.442	
			B.6) Costi del personale	4.100	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad UNIFI	81.839	-	-	-	
			Totale	94.246	49.141	1.171	5.442	
2009	FINANZIAMENTO MIGLIORAMENTO PRONTO SOCCORSO	30.000	B.1) Acquisti di beni		12.000	12.000	6.000	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	12.000	12.000	6.000	
2010	PROGETTO COSTRUZIONE CLINICA IN PALESTINA -COOP. INT.	1.500.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Contributi recuperati ai sensi DGRT 203/15	750.000		750.000	-	
			Totale	750.000	-	750.000	-	
2010	RICERCA REGIONALE NEONATO LATTANTE	398.800	B.1) Acquisti di beni	2.902	1.101	1.101	550	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	14.428	11.500	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	9.387	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	117.724	54.724	-	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL - AOU	79.520	85.985	-	-	
			Altri costi (dettagliare): Riduzione credito per rend. definitiva			19.877	-	
			Totale	223.962	153.310	20.978	550	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2011	P.I.R. 2010 NON GESTITI DAL MEYER (COOP. INT.)	1.253.570	B.1) Acquisti di beni					123.821
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	993.593	41.480	48.606	46.070	
			Totale	993.593	41.480	48.606	46.070	
2011	PROGRAMMA SVILUPPO TOSCANA - CINA (COOP. INT.)	60.000	B.1) Acquisti di beni					20.208
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	9.905	-	-		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	29.887	-			
			Totale	39.792	-	-	-	
2011	PROGETTO DIRITTI DEL BAMBINO IN OSPEDALE	60.000	B.1) Acquisti di beni					15.906
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	43.839	255	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	43.839	255	-	-	
2011	PROGETTO SEE & TREAT PEDIATRICO	36.500	B.1) Acquisti di beni					13.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		1.236	764	-	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Revoca parziale del finanziamento		-	-	21.500	
			Totale	-	1.236	764	21.500	
2011	FORMAZIONE OPERATORI PERCORSO NASCITA	140.000	B.1) Acquisti di beni					89.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU		51.000	-	-	
			Totale	-	51.000	-	-	
2012	PROG. "I TUTOR DELLA SALUTE"	86.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	6.882	-	-		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	73.843	-		5.275	
			Totale	80.725	-	-	5.275	
2012	PIR COOPERAZIONE INTERNAZIONALE NON GESTITI AOU MEYER	700.000	B.1) Acquisti di beni					42.496
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS	453.750	71.250	65.265	67.239	
			Totale	453.750	71.250	65.265	67.239	
2012	PIR PROGETTI STRUTTURANTI A BANDO 2012	300.000	B.1) Acquisti di beni					385
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS		210.000	12.500	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Altro progetto		20.000	-	57.115	
			Totale	-	230.000	12.500	57.115	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2012	CURE PALLIATIVE E LOTTA AL DOLORE	15.000	B.1) Acquisti di beni					11.016
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				3.984	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	3.984	
2012	O.T.T. ANNO 2012	82.643	B.1) Acquisti di beni		3.679	3.678	3.678	3.679
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	67.929	-	-		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	67.929	3.679	3.678	3.678	
2012	REORGANIZATION OF CORTICAL FUNCTION AFTER SURGERY FOR LESIONAL EPILEPSY IN CHILDREN (FINANZIAMENTO REGIONALE)	150.000	B.1) Acquisti di beni					102.822
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		440	38.655	8.083	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	440	38.655	8.083	
2012	MOLECULAR EPIDEMIOLOGY OF METHICILLIN - RESISTANT STAPHYLOCOCCUS AUREUS IN A THIRD LEVEL PEDIATRIC UNIVERSITY HOSPITAL (FINANZIAMENTO REGIONALE)	143.200	B.1) Acquisti di beni					14.088
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			60.268	64.504	
			B.6) Costi del personale			4.340	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	64.608	64.504	
2012	PROGETTO OSPEDALE TERRITORIO SENZA DOLORE	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2012	NET- VISUAL DEA	80.000	B.1) Acquisti di beni					24.944
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			34.801	20.255	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	34.801	20.255	
2012	BUONE PRATICHE PER LA SALUTE MATERNO INFANTILE	13.151	B.1) Acquisti di beni					13.151
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2013	CODICI ROSA	25.000	B.1) Acquisti di beni				2.941	22.059
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	2.941	
2013	VALUTAZIONE PROGETTI COOPERAZIONE SANITARIA - COOP INT.	40.000	B.1) Acquisti di beni					40.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2013	PROGETTI PIR AREE VASTE 2013 - COOP. INT.	550.000	B.1) Acquisti di beni					91.250
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			378.750	80.000	
			Totale	-	-	378.750	80.000	
2013	PROGETTI SEMPLICI 2013 - COOP. INT.	195.900	B.1) Acquisti di beni					35.225
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS		15.000	131.925	13.750	
			Totale	-	15.000	131.925	13.750	
2013	PROGETTI STRUTTURANTI 2013 - COOP. INT.	230.000	B.1) Acquisti di beni					57.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			37.500	135.000	
			Totale	-	-	37.500	135.000	
2013	PROGETTO KASSERINE II ANNUALITA' - COOP. INT.	50.000	B.1) Acquisti di beni					12.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				37.500	
			Totale	-	-	-	37.500	
2013	RICOVERI UMANITARI NON GESTITI MEYER ANNO 2013 -COOP.INT.	330.000	B.1) Acquisti di beni					180.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				150.000	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	150.000	
2013	PROGETTO SUPPORTO ALLA PROGETTAZIONE EUROPEA- COOP. INT.	180.000	B.1) Acquisti di beni					180.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2013	PROGETTO PROMOZIONE DELLA SALUTE IN ETIOPIA- COOP. INT. (SILENZI)	25.000	B.1) Acquisti di beni					6.250
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			18.750	-	
			Totale	-	-	18.750	-	
2013	PIANO SVILUPPO CENTRO SALUTE GLOBALE	1.125.000	B.1) Acquisti di beni					1.004.960
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			28.799	91.241	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	28.799	91.241	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2013	CENTRO FIBROSI CISTICA 2013 -ASS. REGIONALE	150.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		30.000	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				-	
			B.6) Costi del personale		60.000		10.000	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			50.000	-	
			Totale	-	90.000	50.000	10.000	
2014	CENTRO TRAPIANTI CSE	48.171	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			7.763	40.408	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	7.763	40.408	
2014	OTT 2014	50.137	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			759	2.714	
			B.6) Costi del personale			46.664	-	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	47.423	2.714	
2014	CORSI AIDS 2014 CON ASSEGNI	175.135	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			154.639	20.496	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	154.639	20.496	
2014	CORSI AIDS 2014 SENZA ASSEGNI	6.160	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			4.781	-	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	4.781	-	
2014	PIR NON GESTITI AOU MEYER ANNUALITA' 2014	619.511	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				424.658	
			Totale	-	-	-	424.658	
2014	RICOVERI UMANITARI NON GESTITI AOU MEYER ANNUALITA' 2014	290.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				200.000	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	200.000	
2014	PROGETTI SEMPLICI 2014 - COOP. INT.	200.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				150.000	
			Totale	-	-	-	150.000	
2014	PROGETTI STRUTTURANTI 2014 - COOP. INT.	250.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				187.500	
			Totale	-	-	-	187.500	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2014-2015	PROGETTO VALUTAZIONE-COMUNICAZIONE-FORMAZIONE - COOP. INT.	120.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				330	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	330	
2014	RIDEFINIZIONE MODALITA' DI ACCESSO E ORGANIZZAZIONE DELL'OFFERTA CLINICO-DIAGNOSTICA TERRITORIALE - RT	175.150	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				47.386	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	47.386	
2014	PROGETTO LYSOSOMAL STORAGE DISORDERS FINANZIAMENTO REGIONALE	101.109	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				28.536	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	28.536	
2014	FINANZIAMENTO PROGETTO L.A.B.A PRO. V.	90.369	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				32.968	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	32.968	
2014	PROGETTO CONSOLIDAMENTO BILANCI IN SANITA'	72.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				33.134	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	33.134	
2014	SOSTEGNO ALLO SVILUPPO DELLA PEDIATRIA E DELLA ENDOSCOPIA DIGESTIVA NEL CENTRO MEDICO DI NANORO - COOP. INT.	25.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2014	SISTEMA TRASFUSIONALE TOSCANO MIGLIORAMENTO QUALITA' E SICUREZZA OBIETTIVI 2014	31.594	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2014	PRIME LINEE DI INDIRIZZO PER RETE ICTUS	10.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2015	MALATTIE PEDIATRICHE RARE	40.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				20.543	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	20.543	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2015	PROGETTO ASSISTENZA DOMICILIARE PAZIENTI AIDS	14.355	B.1) Acquisti di beni					14.355
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2015	OTT 2015-2016	62.400	B.1) Acquisti di beni					54.655
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				7.745	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	7.745	
2015	RICOVERI UMANITARI 2015 (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	200.000	B.1) Acquisti di beni					200.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2015	PROGETTI STRUTTURANTI ANNO 2015 (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	250.000	B.1) Acquisti di beni					250.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2015	CONTRIBUTO REGIONALE VERIFICHE 'VULNERABILITA' SISMICA	30.000	B.1) Acquisti di beni					30.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2015	PIR ANNUALITA' 2015 (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	474.993	B.1) Acquisti di beni					474.993
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2015	PROGETTO ASSISTENZA DOMICILIARE PAZIENTI AIDS 2014 (FSN 2012)	13.811	B.1) Acquisti di beni					13.811
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2015	PROGETTI SEMPLICI 2015 (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	198.000	B.1) Acquisti di beni					198.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2015	PROGRAMMAZIONE E PIANIFICAZIONE ATTIVITA' TRASFUSIONALI	16.785	B.1) Acquisti di beni					16.785
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2015	SOSTEGNO ALLA SALUTE SESSUALE E RIPRODUTTIVA IN MOZAMBICO (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	50.000	B.1) Acquisti di beni					50.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2015	SOSTEGNO ALLA RETE DEI SERVIZI DI SALUTE PRIMARIA IN TUNISIA E NEI TERRITORI PALESTINESI (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	150.000	B.1) Acquisti di beni					150.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2015	SUPPORTO TECNICO E RAFFORZAMENTO SISTEMI SANITARI PUBBLICI IN ALBANIA E KOSOVO (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	75.000	B.1) Acquisti di beni					75.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2015	FINANZIAMENTO BANDO RICERCA 2013 - QUOTA REGIONALE	109.485	B.1) Acquisti di beni					109.485
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		18.011.098	TOTALE	6.403.894	1.912.014	2.140.308	2.417.527	5.246.840

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio delle Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo).

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2010	PROGETTO MIGLIORAMENTO SICUREZZA IN ETA' PEDIATRICA	5.000	B.1) Acquisti di beni					4.876
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	124				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	124	-	-	-	
2010	PROGETTO MALATTIE NEUROLOGICHE RARE	30.000	B.1) Acquisti di beni					2.343
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	27.657	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	27.657	-	-	-	
2010	PROGETTO MALATTIE METABOLICHE RARE	60.000	B.1) Acquisti di beni					29.057
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		19.643	11.300	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	19.643	11.300	-	
2010	PROGETTO MALATTIE NEFROLOGICHE RARE - REPARTO NEFROLOGIA	10.000	B.1) Acquisti di beni					7.594
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2.406	-	-	-	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	2.406	-	-	-	
2010	CENTRO RIFERIMENTO REG. MALATTIE RARE PEDIATRICHE	50.000	B.1) Acquisti di beni					41.225
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	675	8.100	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	675	8.100	-	-	
2010	PROGETTO MATTONE INTERNAZIONALE	826.889	B.1) Acquisti di beni	11.128	2.888	-	-	2.905
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	233.004	179.728	199.237	197.999	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	244.132	182.616	199.237	197.999	
2011	FIN. MIGLIORAMENTO PROCESSO EMOCOMPONENTI	34.849	B.1) Acquisti di beni					34.849
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2012	REORGANIZATION OF CORTICAL FUNCTION AFTER SURGERY FOR LESIONAL EPILEPSY IN CHILDREN (FINANZIAMENTO MINISTERIALE)	200.740	B.1) Acquisti di beni					100.372
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		35.196	12.364	52.808	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	35.196	12.364	52.808	
2012	MOLECULAR EPIDEMIOLOGY OF METHICILLIN - RESISTANT STAPHYLOCOCCUS AUREUS IN A THIRD LEVEL PEDIATRIC UNIVERSITY HOSPITAL (FINANZIAMENTO MINISTERIALE)	243.200	B.1) Acquisti di beni					105.422
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		21.576	55.505	60.697	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	21.576	55.505	60.697	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2012	PROGETTO OSPEDALE - TERRITORIO SENZA DOLORE	29.418	B.1) Acquisti di beni					29.418
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2012	PICCOLO E RESPIRO - A.R.S. TOSCANA	12.400	B.1) Acquisti di beni					3.506
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		1.893	6.181	820	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	1.893	6.181	820	
2013	A BIRTH COHORT STUDY IN CENTRAL ITALY - ASL ROMA	21.000	B.1) Acquisti di beni					4.577
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		1.410	9.098	5.915	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	1.410	9.098	5.915	
2015	PIANO SVILUPPO CENTRO SALUTE GLOBALE	365.268	B.1) Acquisti di beni					365.268
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2013	SISTEMA DI FARMACOVIGILANZA	41.250	B.1) Acquisti di beni					20.393
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				20.857	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	20.857	
2014	SUPPORTO GESTIONE PROCESSI AMMINISTRATIVI DELLE SPERIMENTAZIONE - DIPINT	35.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			6.323	28.677	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	6.323	28.677	
2014	MUTILAZIONI GENETICHE FEMMINILI - RT	144.861	B.1) Acquisti di beni					110.205
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				1.116	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			26.165	7.375	
			Totale	-	-	26.165	8.491	
2014	CARATTERIZZAZIONE FENOTIPICA DELLE MUTILAZIONI DI PCDH19 - ISTITUTO FISILOGIA CLINICA - CNR	62.500	B.1) Acquisti di beni					46.418
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				16.082	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	16.082	
2014	ECCELLENZE DELLA FORMAZIONE - AOU CAREGGI	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2014	NETWORK SIMULAZIONE PEDIATRICA - IMPLEMENTAZIONE TRAUMA SYSTEM -UNIFI- NEUROFARBA	17.035	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				6.388	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	6.388	
2014	MATTONE INTERNAZIONALE AVVISO 1 -DIRITTO ALLA SALUTE E ACCESSO AI SERVIZI SOCIO- SANITARI DEI RICHIEDENTI ASILO - ASL VENETO	15.020	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			62	8.590	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Credito residuo stornato)				6.368	
			Totale	-	-	62	14.958	
2014	PROGETTO ORGANIZZAZIONE COMITATO PILOTAGGIO KASSERINE - COOP. INT.	18.688	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				6.077	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	6.077	
2014	MATTONE INTERNAZIONALE AVVISO 2 PROPOSTA 40 - ASL VENETO	4.730	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			4.466	264	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	4.466	264	
2014	PROGETTO TABAGISMO - AOU CAREGGI	5.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2014	IO PARLO CON IL MEYER	12.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	CLINICAL TRIAL OFFICE -AOU CAREGGI-DIPINT	100.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				4.773	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	4.773	
2015	LA PROMOZIONE DELLA SALUTE ATTRAVERSO I NUOVI MEDIA PER LA PREVENZIONE DELLA OBESITA' IN ETA' PRESCOLARE	23.700	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				176	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	176	
2015	DIABETE IN ETA' EVOLUTIVA	49.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2015	INNOVAZIONE NEUROCHIRURGIA - ALGORITMI DIAGNOSTICI	200.000	B.1) Acquisti di beni					200.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	SUPPORTO ALLO SVILUPPO DEI CENTRI INTERAZIENDALI	500.000	B.1) Acquisti di beni					500.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	IMPLEMENTAZIONE RETE WIFI FINALIZZATA INTEGRAZIONE RISORSE BIBLIOGRAFICHE CON UNIFI	200.000	B.1) Acquisti di beni					200.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	REALIZZAZIONE PROCEDURE INNOVATIVE FINALIZZATA ALLA GESTIONE DELLE SCORTE AZIENDALI	50.000	B.1) Acquisti di beni					50.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	RIPARTIZIONE DIPINT FINANZIAMENTI REGIONALI	321.293	B.1) Acquisti di beni					321.293
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		3.698.842	TOTALE	274.994	270.434	330.701	424.982	2.397.731

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio delle Quote inutilizzate contributi per ricerca.

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2006	DON. BORSELLI PER BORSA STUDIO IMMUNOD. CONGENITE	77.492	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	34.632	22.946	4.608	4.218	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	34.632	22.946	4.608	4.218	
2010	PROGETTO REBORNE - CEE	88.800	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	26.477	16.629	31.232	1.143	
			Altri costi (Credito residuo rettificato a seguito rendicontazione finale)				13.319	
			Totale	26.477	16.629	31.232	14.462	
2012	FIN. BORSA STUDIO ONCOEMATOLOGIA - VOLPATI TRUST	51.155	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	24.463	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	24.463	-	-	-	
2012	PROGETTO TUMORI SOLIDI E CEREBRALI	34.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	7.571	22.607	2.322	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	7.571	22.607	2.322	-	
2012	PROGETTO FIGTH HLH	298.800	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		24.067	-	60.134	
			Altri costi (Credito residuo rettificato a seguito rendicontazione finale)				184.260	
			Totale	-	24.067	-	244.394	
2013	TUB-GENCODEV - FOND. STELL MARIS	28.500	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		12.110	8.035	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			2.234	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	12.110	10.269	-	
2013	SVILUPPO TECNOLOGIA DIAGNOSTICA MEDIANTE RISONANZA MAGNETICA - FOND. STELLA MARIS	80.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		6.062	24.109	30.642	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	6.062	24.109	30.642	
2013	PROGETTO STUDIO TUMORE DI WILMS - DONAZIONE DA PRIVATI	101.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			17.136	12.909	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	17.136	12.909	
2014	RECETTORI ADRENERGICI - ENTE CASSA RISPARMIO DI FIRENZE	72.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			601	1.771	
			B.6) Costi del personale			6.625	9.003	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			48.000	6.000	
			Totale	-	-	55.226	16.774	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2014	POLIMORFISMI DELL'INTERLEUCHINA 28B E INFEZIONE DA VIRUS DELL'EPATITE C IN ETA' PEDIATRICA - ENTE CASSA RISPARMIO DI FIRENZE	25.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			23.075	1.540	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	23.075	1.540	
2014	PROGRAMMA DI SCREENING MEDIANTE SPETTROMETRIA DI MASSA - DITTA SANOFI	427.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			47.227	87.883	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	47.227	87.883	
2014	CELLULE MESENCHEMIALI STAMINALI PER LA TERAPIA DEI SARCOMI - FOND. MEYER	140.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			20.500	10.000	
			Totale	-	-	20.500	10.000	
2014	PROGETTO LYSOSOMAL STORAGE DISORDERS FINANZIAMENTO MINISTERIALE (MORRONE)	150.109	B.1) Acquisti di beni				8.912	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				10.177	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				32.000	
			Totale	-	-	-	51.089	
2014	FINANZIAMENTO PROGETTO L.A.B.A PRO. V.	39.631	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			1.087	2.076	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	1.087	2.076	
2014	RETE MALATTIE RARE - GARR	12.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	ALTERAZIONI NEUROLOGICHE E COMPORTAMENTALI NELLA DEFICIENZA DI ADENOSINA DEAMINASI	25.911	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	PROGETTO RICERCHE SCIENTIFICHE NEL CAMPO LEUCODISTROFIE	32.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Università				23.334	
			Totale	-	-	-	23.334	
2015	RECETTORI BETA ADRENERGICI - ENTE CASSA RISPARMIO DI FIRENZE	40.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Università				38.356	
			Totale	-	-	-	38.356	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
2015	IFN GAMMA POTENZIAL THERAPEUTIC TARGET HLH	8.991	B.1) Acquisti di beni					8.991
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	IMMUNITA' INNATA E STORIA NATURALE DELL'INFEZIONE DA VIRUS EPATITE C IN ETA' PEDIATRICA - ENTE CASSA DI RISPARMIO DI FIRENZE	30.000	B.1) Acquisti di beni					6.537
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Università				23.463	
			Totale	-	-	-	23.463	
2015	NOVEL APPROACHES FOR NEWBORN SCREENING OF PRIMARY IMMUNODEFICIENCIES	510.782	B.1) Acquisti di beni					510.782
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		2.273.171	TOTALE	93.143	104.421	236.791	561.140	1.277.677

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

Di seguito si riporta la tabella di dettaglio delle Quote contributi da Privati.

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2012	DONAZIONI VARIE IN DENARO	210.670	B.1) Acquisti di beni	27.260	30.438	36.942	19.909	96.121
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	27.260	30.438	36.942	19.909	
2007	DONAZIONE PER ONCOEMATOLOGIA	40.807	B.1) Acquisti di beni		6.883	769	582	2.307
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	3.347	-	-		
			B.6) Costi del personale		6.223	20.696	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	3.347	13.106	21.465	582	
2010	BORSA DI STUDIO RICERCA TUMORI CEREBRALI	37.000	B.1) Acquisti di beni					5.187
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	25.249	6.564	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	25.249	6.564	-	-	
2013	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO NEUROLOGIA - AMEC ONLUS	35.000	B.1) Acquisti di beni					483
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		16.105	18.412	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	16.105	18.412	-	
2013	IPPOCA - COMUNITA' EUROPEA	106.962	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		590	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			90.554	8.130	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (storno credito residuo a seguito rend.finale)				7.688	
			Totale	-	590	90.554	15.818	
2013	FINANZ BORSA STUDIO REP.NEURONCOLOGIA - FOND. BACCIOTTI	30.000	B.1) Acquisti di beni					152
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		4.893	13.823	11.132	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	4.893	13.823	11.132	
2013	CONTRATTO LP NEUROLOGIA -FOND. MEYER	40.000	B.1) Acquisti di beni					298
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		13.912	23.472	2.318	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	13.912	23.472	2.318	
2013	BORSA DI STUDI C/O DIPARTIMENTO ONCOEMATOLOGIA - FOND. MEYER	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2013	PROGETTO NGS NEUROGENETICA - FOND. MEYER	105.000	B.1) Acquisti di beni					105.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2014	STUDIO CLINICO EFFICACIA KETAMINA - DITTA MOLTENI	25.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				7.138	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (storno credito residuo per errata emissione fattura)				15.000	
			Totale	-	-	-	22.138	
								2.862
2014	CENTRALIZZAZIONE ISTOLOGICA, BIOBANCHE E REGISTRO DEI TUMORI PEDIATRICI DEL SISTEMA NERVOSO - FONDAZ. ITAL. LOTTA NEUROBLASTOMA	22.500	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			6.033	14.947	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	6.033	14.947	
								1.520
2014	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE PER DIETISTA - FOND. MEYER	12.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			4.000	8.000	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	4.000	8.000	
								-
2014	BORSE STUDIO SODC NEFROLOGIA - FOND. MEYER	34.400	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			2.854	31.166	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	2.854	31.166	
								380
2014	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO DATA MANAGER	20.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				14.941	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	14.941	
								5.059
2014	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO FARMACISTA	25.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			3.091	21.486	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	3.091	21.486	
								423
2015	FINANZIAMENTO CONTRATTO L.P. DIETISTA	13.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				12.178	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	12.178	
								822
2015	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO C/O ONCOEMATOLOGIA	25.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				9.277	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	9.277	
								15.723
2015	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO PSICOLOGO C/O RIANIMAZIONE E TIN	18.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				7.486	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	7.486	
								10.514

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/15	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
2015	PROGETTO TELETHON GUP 13013	5.600	B.1) Acquisti di beni					5.600
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	CBTTC RESEARCH AGREEMENT	22.715	B.1) Acquisti di beni					12.719
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				9.996	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	9.996	
2015	OSTEOPATIA E NEUROSCIENZE	20.000	B.1) Acquisti di beni					11.667
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				8.333	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	8.333	
2015	ERGONOMIA IN OSPEDALE	23.510	B.1) Acquisti di beni					18.373
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				5.137	
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	5.137	
2015	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO NEURO - ONCOLOGIA	15.000	B.1) Acquisti di beni					14.376
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				624	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	624	
2015	BORSE DI STUDIO NEFROLOGIA	39.000	B.1) Acquisti di beni					39.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	CONTRATTI MALATTIE NEUROMETABOLICHE	20.000	B.1) Acquisti di beni					20.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	BORSE DI STUDIO DIPARTIMENTO ONCOEMATOLOGIA	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
2015	VALUTAZIONE DEL RISCHIO METABOLICO NEGLI ADOLESCENTI	15.000	B.1) Acquisti di beni					15.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		981.164	TOTALE	55.856	85.608	220.646	215.468	403.586

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

L'art. 29 comma 1 lettera g) del D.Lgs. 118/2011 stabilisce che «*Lo stato dei rischi aziendali è validato dalla regione, che verifica l'adeguatezza degli accantonamenti ai fondi rischi e oneri iscritti nei bilanci di esercizio degli enti. Il collegio sindacale dei suddetti enti attesta l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo*».

Con la comunicazione 13/0107 del 29/3/13 inviata dal Direttore del Settore "Finanza, contabilità, controllo e investimenti" Direzione Generale "Diritti di cittadinanza e coesione sociale" della Regione Toscana, veniva chiesto alle Direzioni Aziendali di predisporre una approfondita relazione con la quale si elencano i fondi rischi e oneri (compreso il fondo svalutazione crediti) presenti in bilancio indicando gli importi ed evidenziando le logiche ed i criteri utilizzati per la loro valorizzazione comprese le relative movimentazioni (dal 31/12/14, incrementi, decrementi, saldo al 31/12/15). Inoltre veniva richiesto che il Fondo Cause legali fosse validato dall'Ufficio Legale Aziendale, mentre i Fondi relativi al Personale fossero validati dal Dirigente responsabile del Personale od altra struttura aziendale diversa dalla contabilità.

Inoltre sempre nella stessa comunicazione veniva richiesto che da parte del Collegio Sindacale aziendale, nella propria relazione al bilancio d'esercizio, fosse dichiarato l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo.

Si richiama, oltre ai principi contabili generali o postulati del bilancio d'esercizio, di cui i principali sono elencati nel principio contabile OIC n. 11 "Bilancio d'esercizio – Finalità e postulati", anche il principio contabile OIC n. 31 "Fondi per rischi ed oneri e Trattamento di Fine Rapporto" (che ha sostituito la precedente versione del principio contabile OIC n.19) nel quale si ricorda che:

- ✓ *«I fondi per rischi ed oneri rappresentano passività di natura determinata, certe o probabili, con data di sopravvenienza od ammontare indeterminati;*
- ✓ *L'accantonamento a fondo rappresenta la contropartita economica (onere o perdita) correlata alla rilevazione patrimoniale, di competenza dell'esercizio, nei fondi per rischi e oneri;*
- ✓ *I fondi per rischi rappresentano passività di natura determinata ed esistenza probabile, i cui valori sono stimati. Si tratta quindi, di passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma caratterizzate da uno stato d'incertezza il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi in futuro;*
- ✓ *I fondi per oneri rappresentano passività di natura determinata ed esistenza certa, stimate nell'importo o nella data di sopravvenienza, connesse a obbligazioni già assunte alla data di bilancio, ma che avranno manifestazione numeraria negli esercizi successivi;*
- ✓ *Per potenzialità si intende una situazione, una condizione od una fattispecie esistente alla data di bilancio, caratterizzate da uno stato d'incertezza, che al verificarsi o meno di uno o più eventi futuri, potranno concretizzarsi in una perdita (passività potenziale), ovvero in un utile (attività potenziale);*
- ✓ *Le passività potenziali rappresentano passività connesse a "potenzialità", cioè a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma con esito pendente in quanto si risolveranno in futuro;*
- ✓ *In relazione al loro grado di realizzazione e di avveramento, gli eventi futuri possono classificarsi in probabili, possibili o remoti;*

Un evento è probabile quando il suo accadimento è ritenuto più verosimile, piuttosto che il contrario (cioè non meramente eventuale), in base a motivi ed argomenti oggettivi e attendibili, ma non certi. Opinione probabile è del resto quella basata su ragioni tali da meritare l'assenso di persona prudente.

Un evento è possibile quando dipende da un'eventualità che può o meno verificarsi; ossia il grado di accadimento dell'evento futuro è inferiore al probabile. Si tratta dunque di eventi contraddistinti da una ridotta probabilità di sopravvenienza.

Un evento è remoto quando ha scarsissime possibilità di verificarsi; ossia, potrà accadere solo in situazioni eccezionali».

In sostanza quindi i Fondi per Rischi ed oneri accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti aventi le seguenti caratteristiche:

- natura determinata;
- esistenza certa o probabile;
- ammontare o data di sopravvenienza indeterminati;
- ammontare della passività attendibilmente stimabile.

Infine l'articolo 2423-bis co. 3 del codice civile detta i seguenti requisiti e limiti entro cui sono rilevati in bilancio i fondi per rischi e oneri, specificando, al riguardo che «*gli accantonamenti per rischi e oneri sono destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza*».

FONDO ACCANTONAMENTO CAUSE IN CORSO (Voce SP PBA020).

Il Fondo Rischi Cause Civili dell'AOU Meyer nell'anno 2015 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2014	Utilizzo anno 2015	Accantonamento 2015	Consistenza fondo al 31/12/2015
235.750,29	87.096,28	58.826,93	207.480,94

Per capire l'andamento del fondo nel corso degli ultimi anni si rimanda alla tabella seguente, mentre per quanto riguarda l'evidenziazione dei rischi possibili che non necessitano di accantonamento al fondo in oggetto ma per i quali si ritiene necessario fare un richiamo di informativa si rileva per l'anno 2015 che tali rischi ammontano ad un importo stimato pari a 260 mila Euro riconducibili a n. 6 procedimenti (contro i 145 mila Euro riconducibili a n. 8 processi penali dell'anno 2014).

FONDO 2013	FONDO 2014	SPESE IMPU- TATE AL FON- DO 2015	RIDUZ.FONDO 2015 SO- PRAV.ATT	SOPRAVV. PASSIVA	FONDO 2015
176.520,00	235.750,29	86.262,75	833,53	-	207.480,94

148.654,01	RESIDUO FONDO 2014
58.826,93	IMPORTO DA ACCANTONARE

FONDO ACCANTONAMENTO PROBABILI INTERESSI DI MORA (Voce SP PBA060).

Il Fondo accantonamento probabili interessi di mora dell'AOU Meyer nell'anno 2015 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2014	Utilizzo anno 2015	Accantonamento 2015	Consistenza fondo al 31/12/2015
73.488,74	162,47	-	73.326,27

La consistenza del fondo al 31/12/2014 era stata determinata, così come per gli anni precedenti, in base ai previgenti principi contabili regionali (delibera 1343/2004 e ss.mm.ii.) come di seguito riportato. «Con l'emanazione del D. Lgs. 231/02 in attuazione della direttiva 2000/35/CE è stato sancito che gli interessi moratori relativi a transazioni commerciali decorrono automaticamente dal giorno successivo alla scadenza del termine previsto contrattualmente e, laddove tale termine non sia previsto nel contratto, gli interessi decorrono dopo trenta giorni dalla data di ricevimento della fattura. Si ritiene di iscrivere al fondo rischi la valorizzazione di probabili interessi che verranno richiesti dai fornitori per debiti già scaduti al 31/12 di ciascun esercizio.

Ai fini della stima dei "probabili interessi" le aziende valutano la percentuale di interessi ricevuti dalle ditte fornitrici rapportando gli interessi fatturati a quelli astrattamente fatturabili e prendendo a riferimento per l'anno in corso la media aritmetica degli ultimi tre anni. Tuttavia il fondo non può essere superiore alla sommatoria degli interessi di mora rilevati nel corso degli ultimi tre anni. Dell'operazione deve essere data adeguata informativa in Nota Integrativa». Si precisa che la norma prevista dall'art. 4 del sopracitato D.Lgs. 231/02 co. 5 lettera b) prevedeva il raddoppio dei tempi per «gli enti pubblici che forniscono assistenza sanitaria e che siano stati debitamente riconosciuti a tale fine».

Le fatture relative agli interessi di mora addebitati alla nostra Azienda negli ultimi tre esercizi sono evidenziati nella tabella sottostante.

Anno 2013	40.250,44	Anno 2014	4.140,52	Anno 2015	890,41
------------------	------------------	------------------	-----------------	------------------	---------------

Alla luce di quanto sopra gli interessi di mora degli ultimi tre anni risultano pari a euro 45.281,37 compreso fatture su Sopravvenienze Passive 2015 per euro pari a zero.

Come sopra evidenziato la consistenza del fondo al 31/12/14 risulta pari ad euro 73.488,74, a quali deve essere sottratto l'importo utilizzato nell'anno 2015 per copertura interessi passivi pari ad euro 162,47. Il fondo così determinato risulta essere capiente per sopperire ai rischi derivanti dall'applicazione di interessi di mora in applicazione dei principi contabili regionali.

FONDI PER IL PERSONALE DIPENDENTE (Voce SP PBA060).

La nostra Azienda, ormai da alcuni anni, rileva gli accantonamenti per fondi da destinare al personale dipendente per l'anno di riferimento, non attraverso l'accantonamento al fondo oneri dipendenti, ma direttamente come debito verso i dipendenti stessi in quanto tale fattispecie è definita nella sua natura (costo del personale dipendente, distinto nelle sue diverse composizioni), è di esistenza certa e anche di ammontare e data determinabili.

Per cui nell'anno 2015, in sede di assestamento di bilancio, si è provveduto a rilevare come costo e debiti d'esercizio 2015, ai fini di cui sopra, i seguenti importi:

Descrizione	Importo
DIRIGENTI MEDICI	328.837,49
POSIZIONE DIRIGENTI MEDICI	60.858,53
Totale Dirigenti Medici	389.696,02
DIRIGENTI RS	52.376,96
DIRIGENTI RA	525,66
Totale Dirigenti non Medici	52.902,62
COMPARTO RS	499.042,67
COMPARTO RT	58.060,44
COMPARTO RA	28.383,40
Totale Comparto	585.486,51
Totale al netto degli oneri	1.028.085,15
Oneri	244.684,27
Totale Complessivo	1.272.769,42

Quanto sopra può essere ulteriormente riassunto nel prospetto sottostante.

Tipologia	Debito Finale	Utilizzo Debito anni precedenti	Costo 2015
FONDI	1.414.946,53	386.861,38	1.028.085,15
ONERI	336.757,27	92.073,01	244.684,27
Totale	1.751.703,80	478.934,39	1.272.769,42

In ogni caso la situazione patrimoniale dei fondi del personale al 31/12/2015 per la nostra Azienda vede la presenza del solo Fondo Accantonamento Benefici contrattuali:

Consistenza al 31/12/2014	Utilizzo anno 2015	Accantonamento 2015	Consistenza al 31/12/2015
109.865,66	0	0	109.865,66

Infine per quanto attiene l'accantonamento per la quota 2015, non si rileva la necessità di procedere a specifico accantonamento.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondo Svalutazione Crediti	Vedasi paragrafo relativo al fondo svalutazione crediti.	I criteri di determinazione del fondo svalutazione crediti sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2015; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 20 del 22/09/2016.
Fondo accantonamento cause in corso	Vedasi sopra.	I criteri di determinazione del fondo svalutazione crediti sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2015; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 20 del 22/09/2016.
Fondo accantonamento probabili interessi di mora	Vedasi sopra.	I criteri di determinazione del fondo svalutazione crediti sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2015; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 20 del 22/09/2016.
Fondi per il personale dipendente	Vedasi sopra.	I criteri di determinazione del fondo svalutazione crediti sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposizione del bilancio d'esercizio 2015; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 20 del 22/09/2016.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli am-	<input checked="" type="checkbox"/> NO	<input type="checkbox"/> SI	

montari stanziati?	NO	SI	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	SI	<i>[INDICARE LE INFORMAZIONI UTILI PER LA COMPrensIONE DELLA SITUAZIONE].</i>
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	SI	La risposta alla prima domanda è "SI" ed infatti, come sopra esposto in riferimento al fondo accantonamento per cause in corso «per quanto riguarda l'evidenziazione dei rischi <u>possibili</u> che non necessitano di accantonamento al fondo in oggetto ma per i quali si ritiene necessario fare un richiamo di informativa si rileva per l'anno 2015 che tali rischi ammontano ad un importo stimato pari a 260 mila Euro riconducibili a n. 6 procedimenti (contro i 145 mila Euro riconducibili a n. 8 processi penali dell'anno 2014)». La risposta alla seconda domanda è invece "NO".
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	SI	

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	85.928	17.100		103.028
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-	-	-	-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	85.928	17.100	-	103.028

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

In base alla vigente normativa le somme relative al Trattamento di Fine Rapporto sono figurativamente accantonate, liquidate e versate, alla cessazione dal servizio del lavoratore, direttamente dall'INPDAP.

Il Fondo Premi Operosità Medici Sumai dell'AOU Meyer nell'anno 2015 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2014	Utilizzo anno 2015	Accantonamento 2015	Accantonamento 2015 rilevato sopravvenienze passive per annualità pre 2015	Consistenza fondo al 31/12/2015
85.928,17	-	13.094,47	4.005,70	103.028,34

L'accantonamento per l'anno 2015 trova fondamento nei seguenti conteggi:

Nominativo	Data Inizio	Data Fine	Anni	Mesi	Ore incarico	Fondo al 31/12/2014	Quota anno 2015	Fondo al 31/12/2015
Biagiotti Roberto	01/03/2010	15/12/2010			20,00	14.326,00	3.016,00	17.342,00
Biagiotti Roberto	16/12/2010	31/12/2010			20,00			
Biagiotti Roberto	01/01/2011	31/12/2011	1		20,00			
Biagiotti Roberto	01/01/2012	31/12/2012	1		20,00			
Biagiotti Roberto	01/01/2013	31/12/2013	1		20,00			
Biagiotti Roberto	01/01/2014	31/12/2014	1		20,00			
Biagiotti Roberto	01/01/2015	31/12/2015	1		20,00			

Galeotti Tiziano Giovanni	01/09/2007	31/08/2008	1		10,00	20.609,33	3.016,00	23.625,33
Galeotti Tiziano Giovanni	01/09/2008	31/12/2009	1	4	20,00			
Galeotti Tiziano Giovanni	01/01/2010	31/12/2010	1		20,00			
Galeotti Tiziano Giovanni	01/01/2011	31/12/2011	1		20,00			
Galeotti Tiziano Giovanni	01/01/2012	31/12/2012	1		20,00			
Galeotti Tiziano Giovanni	01/01/2013	31/12/2013	1		20,00			
Galeotti Tiziano Giovanni	01/01/2014	31/12/2014	1		20,00			
Galeotti Tiziano Giovanni	01/01/2015	31/12/2015	1		20,00			

Nominativo	Data Inizio	Data Fine	Anni	Mesi	Ore incarico	Fondo al 31/12/2014	Quota anno 2015	Fondo al 31/12/2015
Guarino Amato Alessandra	01/01/2010	31/12/2010	1		25,00	18.850,00	3.770,00	22.620,00
Guarino Amato Alessandra	01/01/2011	31/12/2011	1		25,00			
Guarino Amato Alessandra	01/01/2012	31/12/2012	1		25,00			
Guarino Amato Alessandra	01/01/2013	31/12/2013	1		25,00			
Guarino Amato Alessandra	01/01/2014	31/12/2014	1		25,00			
Guarino Amato Alessandra	01/01/2015	31/12/2015	1		25,00			

Pierossi Nicola	15/10/2003	31/10/2004	1	1	15,00	36.148,54	3.292,47	39.441,01
Pierossi Nicola	01/11/2004	31/12/2009	5	2	20,00			
Pierossi Nicola	01/01/2010	31/12/2010	1		20,00			
Pierossi Nicola	01/01/2011	31/12/2011	1		20,00			
Pierossi Nicola	01/01/2012	31/12/2012	1		20,00			
Pierossi Nicola	01/01/2013	31/12/2013	1		20,00			
Pierossi Nicola	01/01/2014	31/12/2014	1		20,00			
Pierossi Nicola	01/01/2015	31/12/2015	1		20,00			

Totali	89.933,87	13.094,47	103.028,34
---------------	------------------	------------------	-------------------

Da un riconteggio effettuato dai competenti uffici di Estar in merito alle necessità di accantonamento dei premi operosità SUMAI è emersa la necessità di effettuare un accantonamento incrementale per le annualità precedenti all'anno 2015 per Euro 4.005,70 che sono stati rilevate come sopravvenienze passive nella voce del modello CE EA0420 "E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica".

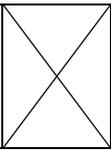
Inoltre dall'anno 2014, su indicazione regionale è stato creato anche il Fondo "Rinnovi convenzioni Medici SUMAI" che ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2014	Utilizzo anno 2015	Accantonamento 2015	Consistenza fondo al 31/12/2015
1.372,50	-	1.372,50	2.745,00

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo Premi Operosità Medici Sumai	Vedasi sopra.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di	NO	SI	

legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			
--	---	--	--

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	8.929.717		490.527	8.439.190	-	6.611.472
	DEBITI V/STATO						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
	...						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	...						
	...						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	108.424.262	86.224.799	89.497.421	105.151.640	-	21.500.000
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	21.500.000	-	-	21.500.000	-	21.500.000
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	440.118	305.389	440.118	305.389	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	86.484.145	85.919.409	89.057.303	83.346.251	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma						
	DEBITI V/COMUNI:						
	...						
	...						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.747.365	3.489.580	2.664.063	3.572.881	705.699	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	32.189	66.115	74.198	24.106	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.779.554	3.555.695	2.738.261	3.596.987	705.699	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
						
						
	DEBITI V/FORNITORI:						
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	10.128.104	58.436.676	54.245.715	14.319.065	6.851.391	-
	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	140.551	14.658.412	12.906.115	1.892.847	-	-
	...						
	...						
	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	511.329	15.556.366	13.398.406	2.669.288	-	-
	...						
	...						
	DEBITI V/ALTRI:	2.877.900	64.245.562	63.137.048	3.986.414	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	1.815.478	50.776.409	50.499.747	2.092.140	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	1.062.422	13.469.153	12.637.301	1.894.274	-	-
						
						

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	2012	2013	2014	2015
PDA000	MUTUI PASSIVI	8.439.190	-	-	-	-
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
...	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
...	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	21.500.000	-	-	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	305.389
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	83.346.251
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					
...	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	118.032	201.519	803.035	635.632	1.814.663
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	36	369	-	-	23.701
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	118.068	201.888	803.035	635.632	1.838.364
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
...	...					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
...	...					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
...	...					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	64.446	2.688	11.906	147.280	14.092.745
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	108	-	1.892.956
...	...					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	138.342	-	-	-	2.530.946
...	...					
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	119.793	100.988	314.579	97.432	3.353.622
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	20.323	13.652	231.944	8.801	1.817.420
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	99.471	87.336	82.634	88.631	1.536.202
...	...					

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Alla data di predisposizione del bilancio di esercizio 2015 gli importi relativi ai crediti e ai debiti vs Regione Toscana sono stati riconciliati con i competenti uffici regionali. La conferma scritta di tali saldi alla società di revisione secondo quanto previsto dagli statuti principi di revisione è avvenuta con protocollo n. AOOGR/381275/Q.050.040.010 del 23/09/2016.

Si riporta quanto già evidenziato nel paragrafo 1 «[...] Si ricorda, così come evidenziato in nota integrativa al bilancio d'esercizio 2014 che per quanto riguarda lo stato patrimoniale ed il rendiconto finanziario, si segnala che i crediti e debiti verso Regione Toscana anche per l'anno 2015 (attenenti le tipologie lega-

te alla compensazioni, al fondo indistinto compresi gli acconti erogati in corso d'anno) sono rappresentati nei loro singoli importi lordi».

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	514.440	2.974.345	4.950.405
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti		21.500.000	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	305.389		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	83.346.251	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
	DEBITI V/COMUNI:			
	...			
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.572.881	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	24.106	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.596.987	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
			
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
			
			
	DEBITI V/FORNITORI:			
PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA290	Debiti verso altri fornitori	14.319.065	-	-
			
			
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.892.847	-	-
	...			
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.669.288	-	-
	...			
	...			
	DEBITI V/ALTRI:	3.986.414	-	-
PDA340	Debiti v/altri finanziatori			
PDA350	Debiti v/dipendenti	2.092.140	-	-
PDA360	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA370	Altri debiti diversi:	1.894.274	-	-
PDA380			
			

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo CCDDPP	Realizzazione Nuovo Ospedale Meyer	Cassa Depositi e Prestiti Spa	DGRT 692 del 02/10/2006	4.000.000	31/12/2026	2.592.087	4,111%	Nessuna
Mutuo CCDDPP	Piano straordinario rinnovo delle tecnologie	Cassa Depositi e Prestiti Spa	DGRT 266 del 16/04/2007	7.700.000	31/12/2028	5.847.103	5,236%	Nessuna
...								
TOTALE MUTUI				11.700.000		8.439.190		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL 1 MASSA CARRARA			-
AZIENDA USL 2 LUCCA			-
AZIENDA USL 3 PISTOIA			-
AZIENDA USL 4 PRATO			101
AZIENDA USL 5 PISA			9.081
AZIENDA USL 6 LIVORNO			-
AZIENDA USL 7 SIENA			-
AZIENDA USL 8 AREZZO			122
AZIENDA USL 9 GROSSETO			-
AZIENDA USL 10 FIRENZE			324.535
AZIENDA USL 11 EMPOLI			3.729
AZIENDA USL 12 VIAREGGIO			-
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI			3.055.439
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA			93.340
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA SENESE			80.851

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

Questi debiti sono stati oggetto di riconciliazione con le singole aziende di cui riportiamo sotto prospetto riassuntivo.

PROSPETTO RICONCILIAZIONE DEBITI ASL/AOU R.T.						ALL. N. 1		
ASL/AO	Prot. lett.		Situazione a debito Meyer			risposta		Note
	n.	data	fatt.al 31/12/15	fatt. da ricevere	totale debito	n.	data	
ASL N. 1/ASL TOSCANA NORD OVEST	5201	25/07/2016			-	89/GEF	20/07/16	
ASL N. 2/ASL TOSCANA NORD OVEST	4213	13/06/2016			-	0103231/2016	01/06/16	
ASL N. 3/ASL TOSCANA CENTRO	4820	08/07/2016			-	88258	08/07/16	
ASL N. 4/ASL TOSCANA CENTRO	6036	08/09/2016	50,73	50,73	101,46	116657	07/09/16	(1)
ASL N. 5/ASL TOSCANA NORD OVEST	6103	09/09/2016		9.081,17	9.081,17	153059/2016	01/09/16	(2)
ASL N. 6/ASL TOSCANA NORD OVEST	5885	01/09/2016			-	137643	01/09/2016	
ASL N. 7/ASL TOSCANA SUD EST	6458	29/09/2016			-	144172/2016	05/10/16	(3)
ASL N. 8/ASL TOSCANA SUD EST	4976	15/07/2016	66,04	55,84	121,88	GEN/0104344/U	12/07/16	
ASL N. 9/ASL TOSCANA SUD EST	4218	13/06/2016			-	GEN/0086308/U	09/06/16	
ASL N. 10/ASL TOSCANA CENTRO	6238	15/09/2016	313.796,46	10.738,91	324.535,37	89121	08/07/16	(4)
ASL N. 11/ASL TOSCANA CENTRO	6059	08/09/2016	2.454,00	1.274,84	3.728,84	44158	12/04/16	
						113621	05/09/16	
ASL N. 12/ASL TOSCANA NORD OVEST	3769	25/05/2016			-	Gen.2016-0090394/2016	01/05/16	
AO CAREGGI	5783	26/08/2016	2.471.626,62	583.812,19	3.055.438,81	0019517	12/08/16	(5)
AO PISA	4855	11/07/2016	31.648,00	61.692,00	93.340,00	42562	14/07/16	
AO SIENA	5328	01/08/2016	41.858,20	38.992,85	80.851,05	42562	14/07/16	
Totale Aziende Sanitarie			2.861.500,05	705.698,53	3.567.198,58			
ESTAR	6229	16/09/2016	3.365.983,57	1.445.177,56	4.811.161,13	52064	10/10/16	(6)
Totale Aziende Sanitarie ed Estar			6.227.483,62	2.150.876,09	8.378.359,71			

(1) Si rileva differenza pari ad Euro 37.000,00 dovuta alla non rilevazione del debito per il finanziamento del Progetto "Spedale Maria Salute dell'Africa" di cui alla D.R.G.T. 92/2011 in quanto non pervenuta lettera avvio lavori sulla cui base è possibile rilevare il debito e solo per il 75% del finanziamento, così come sancito anche dal Decreto Regione Toscana 5519/12 e riconfermato dai Decreti 3877/13 Allegato A, 3409/14 Allegato "A", 4477/15 Allegato "A"

(2) Si segnala che le schede contabili concordano ma l'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer, non condividendo le motivazioni che hanno portato all'emissione delle fatture 202/2016-213/2016-219/2016, non riconosce il debito per Euro 9.081,17 riservandosi il diritto di chiedere nota credito

(3) Si rileva differenza pari ad Euro 5.000,00 dovuta alla non contabilizzazione del debito relativo al saldo Progetti cooperazione internazionale poiché non risulta pervenuta rendicontazione finale sulla cui base, come sancito dal Decreto Regione Toscana 5519/12 e riconfermato dai Decreti 3877/13 Allegato "A", 3409/14 Allegato "A", 4477/15 Allegato "A", viene rilevato il debito per il restante 25%

(4) Si rileva differenza pari ad Euro 14.948,46 dovuta a:

- non contabilizzazione da parte AOU Meyer del debito relativo al saldo Progetti cooperazione internazionale per Euro 15.000,00 poiché non risulta pervenuta rendicontazione finale sulla cui base, come sancito dal Decreto Regione Toscana 5519/12 e riconfermato dai Decreti 3877/13 Allegato "A", 3409/14 Allegato "A", 4477/15 Allegato "A" viene rilevato il debito per il restante 25%
- non contabilizzazione da parte AOU Meyer del debito relativo ai farmaci ceduti e non restituiti ante 2015 per Euro 76,06 poiché non risultano ulteriori fatture da ricevere oltre a quelle già ricevute e contabilizzate
- diversa imputazione a bilancio della fattura 8-2016-1082 per Euro 121,60
- bolli su fatture 8/2016/28, 8/2016/139, 8/2016/264 per Euro 6,00

(5) Si rileva differenza pari ad Euro 10.179,50 dovuta alla diversa imputazione a bilancio della Nota Debiti 11/403 del 30/3/2016

(6) Si rileva differenza pari ad Euro 15.728,25 dovuta a:

- diversa imputazione a bilancio premi assicurativi conguaglio 2015 per Euro 14.552,00
- diversa imputazione a bilancio fondi contrattuali anno 2014 per Euro 1.176,25

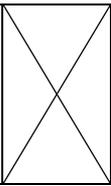
La differenza di Euro 5.682,83 fra quanto da noi conciliato con le Aziende Sanitarie della Regione Toscana e quanto rilevato in contabilità è dovuta al fatto che nella riconciliazione l'importo relativo all'IVA (Euro 5.587,58 AOU Careggi, Euro 125,05 Ex Asl 10 Firenze), in applicazione della Legge 190/14 SPLIT PAYMENT, viene considerato un debito nei confronti dell' Erario e non dell'Azienda Sanitaria che ha emesso la fattura.

DB01 – Transazioni

DB01 – NO	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
DB01 – SI	I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionali. <i>[SPECIFICARE IMPORTI PER FORNITORI E ALLEGARE COMUNICAZIONI REGIONALI IN MERITO].</i>

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informa-	NO	

zioni 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)?			
--	---	--	--

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE</i>		
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.809	
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	3.821	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	2.856	
	<i>Totale</i>	8.486	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	69.728	
	<i>Totale</i>	69.728	

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	SI	

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	5.484	-	5.484	-
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	37.651	-	-	37.651
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
	<i>Ricorso v/Ag. Entrate per IRAP contestata Anni Prec. 2010</i>	37.651	-	-	37.651
	Totale	43.135	-	5.484	37.651

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	SI	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO	SI	
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	SI	

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		28.293.030		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:						
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto						
	Progetto 1	Decreto 4477	06/10/2015	Gestione amministrativa strategia cooperazione internazionale	200.000		A.1.A
	Progetto 2	Decreto 4477	06/10/2015	Ricoveri bambini area vasta centro (cooperazione internazionale)	100.000		A.1.A
	Progetto 3	Delibera 307	16/04/2014	Centro trapianti CSE	17.829		A.1.A
	Progetto 4	Delibera 307	16/04/2014	OTT 2014	19.863		A.1.A
	Progetto 5	Decreto 4477	06/10/2015	Progetto valutazione - comunicazione - formazione cooperazione internazionale	50.000		A.1.A
	Progetto 6	Decreto 6587	11/12/2015	Ridefinizione modalità di accesso e organizzazione dell'offerta clinico - diagnostica - territoriale	60.075		A.1.A
	Progetto 7	Decreto 6091	11/12/2014	Consolidamento bilanci in sanità	36.000		A.1.A
	Progetto 8	Decreto 735 Decreto 6567	24/02/2015 03/12/2015	Campo scuola diabetici anno 2015	95.489		A.1.A
	Progetto 9	Decreto 1159	13/03/2015	Malattie pediatriche rare	40.000		A.1.A
	Progetto 10	Decreto 3256 Delibera 405	15/06/2015 03/05/2016	Progetto Myerapp	4.705		A.1.A
	Progetto 11	Decreto 4724	12/10/2015	OTT 2015-2016	62.400		A.1.A
	Progetto 12	Decreto 4477	06/10/2015	Ricoveri umanitari non gestiti dall' AOU Meyer 2015 - cooperazione internazionale	200.000		A.1.A
	Progetto 13	Decreto 4477	06/10/2015	Progetti strutturanti di cooperazione internazionale anno 2015	250.000		A.1.A
	Progetto 14	Decreto 5353	12/11/2015	Contributo Regionale verifiche vulnerabilità sismica	30.000		A.1.A
	Progetto 15	Decreto 6321	26/11/2015	Progetto costruzione clinica in Palestina	750.000		A.1.A
	Progetto 16	Decreto 6590	11/12/2015	Emergenza psichiatrica in età adolescenziale anno 2015	397.700		A.1.A
	Progetto 17	Delibera 280 Decreto 835	16/03/2015 26/02/2016	Pir annualità 2015 cooperazione internazionale	474.993		A.1.A
	Progetto 18	Delibera 280 Decreto 1101	16/03/2015 15/03/2016	Progetti semplici di cooperazione internazionale anno 2015	198.000		A.1.A
	Progetto 19	Decreto 6731	28/12/2015	Programmazione e pianificazione attività trasfuzionali	16.785		A.1.A
	Progetto 20	Delibera 280 Decreto 835	16/03/2015 26/02/2016	Sostegno alla salute sessuale e riproduttiva in Mozambico (cooperazione internazionale)	50.000		A.1.A
	Progetto 21	Delibera 280 Decreto 835	16/03/2015 26/02/2016	Sostegno alla rete dei servizi di salute primaria in Tunisia e nei territori palestinesi (cooperazione internazionale)	150.000		A.1.A
	Progetto 22	Delibera 280	26/02/2016	Supporto tecnico e rafforzamento sistemi sanitari pubblici in Albania e Kosovo (cooperazione internazionale)	75.000		A.1.A
	Progetto 23	Decreto 2466	29/04/2016	Finanziamento progetto bando di ricerca finalizzata 2013 - Quota Regionale	109.485		A.1.A
	Progetto 24	Delibera 148	23/02/2015	Percorsi formativi salute e medicina di genere	1.000		A.1.A
	Progetto 25	Decreto 6217	23/11/2015	Finanziamento sistema sanitario emergenza urgenza	14.496		A.1.A
	Progetto 26	Decreto 6295	20/11/2015	Finanziamento partecipazione a Toscana fuori Expo	12.211		A.1.A
	Progetto 27	Delibera 1269	22/12/2014	Fondo ordinario di gestione anno 2015	11.048.221		A.1.A
	Progetto 28	Delibera 1269	22/12/2014	Fondo mantenimento equilibrio finanziario anno 2015	4.166.921		A.1.A
	Progetto 29	Delibera 575	27/04/2015	Adeguamento fondo sanitario indistinto anno 2015	9.506.858		A.1.A
	Progetto 30	Delibera 883	06/09/2016	Assegnazione aggiuntiva indistinta da FSR Indistinto anno 2015	155.000		A.1.A
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
	Progetto 1	Decreto 3061	22/06/2015	Progetto Assistenza domiciliare pazienti AIDS	14.355	-	A.1.A
	Progetto 2	Decreto 6676	11/12/2015	Progetto Assistenza domiciliare pazienti AIDS 2014 (FSN 2012)	13.812	-	A.1.A
	Progetto 3	Delibera 883	06/09/2016	Assegnazione aggiuntiva indistinta da FSR vincolato anno 2015	430.000	430.000	A.1.A
	Progetto 4	Delibera 883	06/09/2016	Ulteriori risorse vincolate da Fondo Sanitario Vincolato anno 2015	1.373	1.373	A.1.A

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0050	EXTRA FONDO:
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
	Progetto 1
	Progetto 2
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
	Progetto 1
	Progetto 2
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:

AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:
	Progetto 1
	Progetto 2
	Progetto 3
	Progetto 4
	Progetto 5
	Progetto 6
	Progetto 7
	Progetto 8
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:

	PER RICERCA:
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:

AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:
	Progetto
	Progetto
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:
	Progetto 1

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
Delibera APP 8	05/12/2014	lo parlo con il Meyer	2.000	-	A.1.B.1
Decreto 6200	04/12/2015	Diabete in età evolutiva	49.000	-	A.1.B.1
Provvedimento Direttore Generale AOU Careggi	Dicembre 2014	Piano sviluppo centro salute globale	365.268	-	A.1.B.5
Decreto 862 Dipint	12/02/2016	Ripartizione Dipint finanziamenti regionali 2014	321.293	-	A.1.B.5
Convenzione Asl Roma E	31/05/2013	A birth cohort study in central Italy	9.000	5.915	A.1.B.6
Verbale Comitato di Indirizzo Dipint - AOU Careggi - Unifi	26/05/2015	Clinical Trial Office	100.000	4.773	A.1.B.6
Convenzione Dipartimento Epidemiologia SSR Lazio - Delibera Direttore Generale AOU Meyer n. 27	01/10/2015	La promozione della salute attraverso i nuovi media per la prevenzione dell'obesità in età prescolare	23.700	176	A.1.B.6
Verbale Comitato di Indirizzo Dipint - AOU Careggi - Unifi	26/05/2015	Innovazione neurochirurgia - algoritmi diagnostici	200.000	-	A.1.B.6
Verbale Comitato di Indirizzo Dipint - AOU Careggi - Unifi	26/05/2015	Supporto allo sviluppo dei centri interaziendali	500.000	-	A.1.B.6
Verbale Comitato di Indirizzo Dipint - AOU Careggi - Unifi	26/05/2015	Implementazione rete wifi finalizzata all'integrazione delle risorse bibliografiche con Unifi	200.000	-	A.1.B.6
Verbale Comitato di Indirizzo Dipint - AOU Careggi - Unifi	26/05/2015	Realizzazione procedure innovative finalizzate alla gestione delle scorte aziendali	50.000	-	A.1.B.6
Azienda Socio Sanitaria n. 10 Veneto	31/12/2015	Progetto Mattone - Copertura costi a seguito rendicontazione	90.879	90.879	A.1.B.6
Decreto 1099	11/03/2016	Novel approaches for newborn screening of primary immunodeficiencies	510.782	-	A.1.C.3

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
	Progetto 1	Finanziamento da privati	09/02/2015	Progetto studio tumori di Wilms	50.000	12.910	A.1.C.4
	Progetto 2	Contratto economico tra AOU Meyer e L.Molteni & C. dei Fratelli Alitti Società di Esercizio S.p.A	24/03/2014	Studio clinico efficacia Ketamina	10.000	7.138	A.1.C.4
	Progetto 3	Accordo economico Sanofi Aventis S.p.A	21/07/2014	Programma di screening mediante spettrometro di massa	227.000	87.883	A.1.C.4
	Progetto 4	Lettera Fondazione Meyer	10/12/2015	Cellule mesenchimali staminali per la terapia dei sarcomi	70.000	10.000	A.1.C.4
	Progetto 5	Convenzione Ospedale San Raffaele SRL - Bando ricerca finalizzata 2011-2012	09/04/2015	Alterazioni neurologiche e comportamentali nella deficienza di adenosina deaminasi	25.911	-	A.1.C.4
	Progetto 6	Convenzione Associazione Voa Voa Onlus e Comitato Italiano Progetto Melina Onlus - Delibera Commissario 139	10/04/2015	Ricerche scientifiche nel campo leucodistrofie	32.000	23.334	A.1.C.4
	Progetto 7	Lettera Ente Cassa di Risparmio di Firenze - Pratica 2014.0130	23/04/2015	Recettori beta adrenergici	40.000	38.356	A.1.C.4
	Progetto 8	protocollo intesa AOU Meyer - Ospedale Bambin Gesù Delibera Direttore Generale n. 38/15	08/10/2015	IFNgamma as a potential therapeutic target in secondary HLH	8.991	-	A.1.C.4
	Progetto 9	Lettera Ente Cassa di Risparmio di Firenze - Pratica 2014.0923	08/05/2015	immunità innata e storia naturale dell'infezione da virus epatite C in età pediatrica	30.000	23.463	A.1.C.4
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:						
	Progetto 1	Contributi da soggetti privati vari			42.948	19.909	A.1.D
	Progetto 2	Fondazione Italiana per la lotta al Neuroblastoma	07/07/1905	Tumori pediatrici del sistema nervoso centrale	7.500	7.500	A.1.D
	Progetto 3	Lettera Fondazione Meyer Prot. 151	24/02/2015	Finanziamento contratto L.P. Dietista	13.000	12.178	A.1.D
	Progetto 4	Lettera Fondazione Meyer Prot. 316	23/04/2015	Borsa di studio c/o Oncoematologia	25.000	9.277	A.1.D
	Progetto 5	Impegno Fondazione marta Cappelli Onlus	29/04/2015	Finanziamento Borsa di studio psicologo c/o Rianimazione e Tin	18.000	7.487	A.1.D
	Progetto 6	Fondazione Telethon	30/10/2015	Progetto Telethon Gup 13013	5.600	-	A.1.D
	Progetto 7	CHOP	07/07/1905	CBTTC Research Agreement	22.716	9.996	A.1.D
	Progetto 8	Fondazione Meyer	07/07/1905	Osteopatia e neuroscienze	20.000	8.333	A.1.D
	Progetto 9	Lettera Fondazione Meyer Prot. 586	03/08/2015	Ergonomia in ospedale	23.510	5.137	A.1.D
	Progetto 10	Fondazione Tommasino Bacciotti	07/07/1905	Finanziamento borsa di studio Neuro - Oncologia	15.000	624	A.1.D
	Progetto 11	Fondazione Meyer	07/07/1905	Finanziamento borse di studio Nefrologia	39.000	-	A.1.D
	Progetto 12	Finanziamento Associazione Il Giardino degli Appelli	29/12/2015	Contratti malattie neurometaboliche	20.000	-	A.1.D
	Progetto 13	Fondazione Tommasino Bacciotti	23/11/2015	Borsa di studio c/o Oncoematologia	10.000	-	A.1.D
	Progetto 14	Lettera MSD Italia Srl	08/09/2015	Valutazione del rischio metabolico negli adolescenti	15.000	-	A.1.D
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				31.945.668	816.641	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	124.155	68.510	55,2%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	-	-	
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-	-	
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	321.748	32.354	10,1%
	Totale	445.903	100.864	22,6%

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

Una quota pari a **53.549,90** euro è relativa a Brevetti finanziati con contributi c/es. indistinti di FSR. Tale valore è stato iscritto sia nella colonna del contributo assegnato che in quella destinata ad investimenti.

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	

In riferimento a quanto rappresentato nella tabella 32 di seguito riportiamo quanto evidenziato nel paragrafo 11 «Anche nel corso del 2015 abbiamo continuato ad utilizzare dei finanziamenti in c/esercizio per effettuare degli investimenti patrimoniali, pertanto come previsto dal D.Lgs. 118/2011 abbiamo provveduto ad incrementare il relativo "Fondo Rettifica Contributi in Conto Esercizio per Investimenti" per un importo complessivo di 100.864,05 euro di cui 51.804,71 euro già utilizzati per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2015 dei relativi cestiti».

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	
AA0350	Prestazioni di ricovero
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale
AA0380	Prestazioni di File F
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata
AA0410	Prestazioni termali
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	
AA0460	Prestazioni di ricovero
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale
AA0490	Prestazioni di File F
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata
AA0520	Prestazioni termali
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	

Azienda USL 1	Azienda USL 2	Azienda USL 3	Azienda USL 4	Azienda USL 5
923.095	1.443.713	3.014.707	3.360.863	1.983.829
209.060	310.272	618.357	805.302	314.928
147.996	34.867	189.070	583.224	190.126
626	2.554	6.062	4.414	4.428
1.280.776	1.791.406	3.828.196	4.753.803	2.493.311
3.555	1.354	15.858	25.086	897
3.555	1.354	15.858	25.086	897
1.284.331	1.792.760	3.844.054	4.778.889	2.494.208

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	
AA0350	Prestazioni di ricovero
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale
AA0380	Prestazioni di File F
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata
AA0410	Prestazioni termali
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	
AA0460	Prestazioni di ricovero
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale
AA0490	Prestazioni di File F
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata
AA0520	Prestazioni termali
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	

Azienda USL 6	Azienda USL 7	Azienda USL 8	Azienda USL 9	Azienda USL 10	Azienda USL 11
1.924.008	1.364.847	2.688.472	896.200	12.880.954	2.528.404
367.144	277.856	621.866	95.181	4.371.443	630.366
1.457.124	187.935	186.182	218.570	2.050.705	488.942
2.722	2.258	4.223	1.128	24.623	5.822
3.750.998	1.832.896	3.500.742	1.211.079	19.327.724	3.653.533
15.722	21.633	20.277	89.483	569.284	3.708
15.722	21.633	20.277	89.483	569.284	3.708
3.766.720	1.854.529	3.521.019	1.300.562	19.897.008	3.657.241

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda USL 12	AOU Careggi	AOU Pisana	AOU Senese	Fondazione Monasterio	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)						
AA0350	Prestazioni di ricovero	824.746		5.044			33.838.882
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	126.177					8.747.952
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						-
AA0380	Prestazioni di File F	116.455					5.851.195
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale						-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata						-
AA0410	Prestazioni termali						-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso						-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	820					59.678
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)						
AA0460	Prestazioni di ricovero						13.877.087
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale						3.461.912
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						-
AA0490	Prestazioni di File F						995.218
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale						-
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata						-
AA0520	Prestazioni termali						-
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso						-
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						-
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali						-
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC						-
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	1.068.198	-	5.044	-	-	66.831.923
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	1.121	84.958	14.568	60.897	2.334	930.735
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)						1.139.974
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	1.121	84.958	14.568	60.897		2.070.709
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	1.069.319	84.958	19.612	60.897		49.428.442
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)						19.474.190
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)						68.902.632

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

Le voci dalla AA0350 alla voce AA0430 desunte dal modello CE contengono sia i ricavi derivanti da compensazione regionale sia quelle derivante da fatturazione diretta. Nella tabella sopra esposta invece i ricavi da fatturazione diretta sono rappresentati al punto C), per cui per evitare che ci sia una duplicazione di questi ultimi nelle voci dalla AA0350 alla AA0430 è stata riportata solo la quota soggetta a compensazione regionale. Inoltre si segnala lo scostamento del totale di questa tabella rispetto al totale presente nel modello CE alla voce AA0330 “A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici”, in quanto nella tabella precedente non viene riportata la voce AA0440 “A.4.A.2) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da altri soggetti pubblici” per l’importo di Euro 34.431,00.

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera				
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.569.891	2.544.947	24.945	1,0%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)				
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	660.575	562.692	97.883	17,4%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	12.295	14.344	- 2.049	-14,3%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	3.242.761	3.121.983	120.778	3,9%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.956.614	1.887.488	69.126	3,7%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	11.710	41.344	- 29.634	-71,7%
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	280.659	347.781	- 67.122	-19,3%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro			-	-
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	2.248.983	2.276.613	- 27.630	-1,2%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	2.094.671	1.863.771	230.900	12,4%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	198.552	196.329	2.223	1,1%
	Costi diretti aziendali	195.723	187.578	8.145	4,3%
	Costi generali aziendali	276.879	260.528	16.350	6,3%
	Fondo di perequazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	671.154	644.436	26.718	4,1%

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

In riferimento alla tabella precedente si evidenzia un saldo positivo della libera professione pari a Euro 323 mila come meglio si evince dagli allegati 9 e 10 di questa nota integrativa. Inoltre si riporta quanto inviato alla Sezione Regionale della Corte dei Conti in merito alla richiesta di chiarimenti sul bilancio di esercizio 2012 e 2013, dove si evidenzia che tra gli altri costi relativi alla libera professione «[...] non sono stati inclusi gli importi relativi all'“indennità di esclusività” che invece costituisce una voce stipendiale prevista a favore dei dirigenti sanitari che esercitano opzione per il rapporto di lavoro esclusivo nel S.S.N. e che, in quanto tale, è del tutto svincolata dall'effettivo esercizio dell'attività libera professionale intramoenia di cui, pertanto, non può essere considerata voce di costo. Per quanto invece attiene alle modalità di computo di detta indennità, si precisa che questa è stata calcolata secondo quanto previsto dal contratto Collettivo Nazionale del Lavoro normativo anno 1998 – 2001 (vedasi articolo 42 e successiva menzione nell'articolo 57 specificamente riguardante la libera professione) ed i relativi importi sono determinati dalla procedura stipendi».

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

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	7.561.702		7.561.702
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE	7.561.702		7.561.702

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	AOU Careggi	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:		
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	5.017	5.017
BA0050	Medicinali senza AIC	1.026	1.026
BA0060	Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	Sangue ed emocomponenti		
BA0210	Dispositivi medici:		
BA0220	Dispositivi medici	7.180	7.180
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi		
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)		
BA0250	Prodotti dietetici		
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)		-
BA0270	Prodotti chimici		
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:		
	...		
	...		
BA0320	Prodotti alimentari		
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti		
BA0350	Supporti informatici e cancelleria		
BA0360	Materiale per la manutenzione		
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:		
	...		
	...		
	TOTALE	13.223	13.223

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

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – NO	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
AB01 – SI	Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino, ma

X	<p>sono gestiti attraverso una logica di acquisto <i>just in time</i> attraverso la centrale di approvvigionamento di Estar. Estar acquista dai singoli fornitori e consegna nei singoli reparti aziendali in base alle richieste che le varie unità operative richiedono tramite specifico gestionale di richiesta beni sanitari ed economici. La ricezione dei beni in reparto è validata da ciascuna coordinatrice infermieristica e/o tecnica direttamente sul portale informatico. Estar mensilmente invia la fattura e nota di credito con il dettaglio delle consegne e dei resi ad ogni centro di costo aziendale. Tali fatture vengono registrate in contabilità in base alla classificazione di ciascun prodotto nel rispettivo conto di contabilità generale.</p> <p>Esiste specifica procedura aziendale per quanto attiene tutti i controlli propedeutici alla liquidazione di tali fatture. È stata effettuata la circolarizzazione dei crediti/debiti nei confronti di Estar che ha dato esito positivo come riportato nella risposta di Estar prot. n. 52064 del 10/10/2016.</p>
--------------	--

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	SI	Come evidenziato in tabella 57 per l'anno 2015 si rilevano acquisti di farmaci e dispositivi medici dalle Aziende riportate in tabella in quanto tali prodotti non erano immediatamente disponibili presso Estar.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	

Per dare una completa rappresentazione dell'acquisto di beni sanitari e non si riporta la tabella sottostante.

Tipologia acquisto	Anno 2015	Anno 2014	Scostamento assoluto	Scostamento %
PRODOTTI FARMACEUTICI PER USO UMANO CON AIC	10.399.775,62	9.083.343,76	1.316.431,86	14,49%
PRODOTTI FARMACEUTICI PER USO UMANO SENZA AIC	417.537,96	687.915,82	- 270.377,86	-39,30%
Plasmaderivati da pubblico	302.230,49	438.804,73	- 136.574,24	-31,12%
Totale farmaci e plasmaderivati	11.119.544,07	10.210.064,31	909.479,76	8,91%
Farmaci ad erogazione diretta	7.561.701,61	5.623.364,68	1.938.336,93	34,47%
Totale farmaci e plasmaderivati ad uso interno	3.557.842,46	4.586.699,63	- 1.028.857,17	-22,43%
PRODOTTI DIETETICI	244.208,94	197.868,46	46.340,48	23,42%
MATERIALI PER LA PROFILASSI (VACCINI)	86.632,81	35.789,62	50.843,19	142,06%
MATERIALI DIAGNOSTICI PRODOTTI CHIMICI	3.659.435,12	3.453.907,96	205.527,16	5,95%
MAT.DIAGN.LASTRE RX,M.ZI CONTR.RX,CARTA ECG,EEG	62.766,95	62.761,55	5,40	0,01%
PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALI SANITARI	5.395.025,39	5.574.423,38	- 179.397,99	-3,22%
MATERIALI PROTESICI	624.856,74	496.003,74	128.853,00	25,98%
DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	400.660,04	474.439,30	- 73.779,26	-15,55%
MATERIALI PER EMODIALISI	33.337,05	27.689,33	5.647,72	20,40%
PLASMADERIVATI DA PUBBLICO	538.582,97	62.910,00	475.672,97	756,12%
ACQ.BENI STR.SAN. <516,46 (DAL 1.1.2006)	17.695,23	13.546,52	4.148,71	30,63%
PRODOTTI ALIMENTARI	238.823,17	231.941,66	6.881,51	2,97%
MAT.LI GUARDAROBA PULIZIA E CONVIVENZA IN GENERE	79.919,40	74.664,42	5.254,98	7,04%
COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	8.949,53	12.478,98	- 3.529,45	-28,28%
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	141.964,57	147.730,52	- 5.765,95	-3,90%
MATERIALE MANUTEN.NE IMMOBILI E LORO PERTINENZE	90.205,55	61.352,92	28.852,63	47,03%
MATERIALE MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	-	1.315,16	- 1.315,16	-100,00%
MAT.LE MANUT.NE ATTREZZATURE TEC-SCIENT-SANITARIE	-	898,04	- 898,04	-100,00%
LIBRI,QUOT.NI,RIVISTE(ANCHE SU SUPP.TO INFORM.CO)	10.790,94	93.206,29	- 82.415,35	-88,42%
ACQ.BENI NON SAN. < 516,46 (DAL 1.1.2006)	40.148,03	79.122,79	- 38.974,76	-49,26%
MATERIALE ECONOMALE VARIO	16.372,97	15.314,85	1.058,12	6,91%
Totale acquisto di beni	22.809.919,47	21.327.429,80	1.482.489,67	6,95%

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Usl 10 di Firenze	AOU Careggi	AOU Senese	AOU Pisana	Fondazione Monasterio	Azienda Usl 2 di Lucca	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)							
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		2.259				900	3.159
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F							
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione							
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria							
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)							
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F							
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione							
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	-	2.259	-	-	-	900	3.159
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	23.491	871.935	63.926	61.692	22.308		1.043.352
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							-
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	23.491	871.935	63.926	61.692	22.308	-	1.043.352
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	23.491	874.194	63.926	61.692	22.308	900	1.046.511
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							-
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)							1.046.511

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.043.352	1.008.306	35.047	3,5%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	272.446	10.000	262.446	2624,5%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	179.411	179.409	2	0,0%
BA0580	- da privato	84.790	74.231	10.558	14,2%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	25.079	41.457	-16.378	-39,5%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	59.711	32.774	26.937	82,2%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3.159	1.313	1.846	140,6%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato	299.300	299.312	-12	0,0%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	299.300	299.312	-12	0,0%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO					
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)				
BA1130	- da privato	240.860	199.844	41.016	20,5%
ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA					
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	312.828	73.900	238.928	323,3%
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)					
RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI					
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	12.177	10.934	1.244	11,4%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	1.462.890	966.368	496.522	51,4%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	717.291	826.450	109.160	-13,2%
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE					
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.576.872	2.110.445	466.427	22,1%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	7.609	30.284	22.675	-74,9%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.612.428	1.631.232	18.803	-1,2%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	456.872	87.930	368.942	419,6%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	499.963	361.000	138.963	38,5%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	160.735	182.088	21.353	-11,7%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	160.735	182.088	21.353	-11,7%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università				
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA					
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	420.241	528.100	107.859	-20,4%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	16.903	16.998	95	-0,6%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	41.260	93.169	51.909	-55,7%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				
TOTALE		10.093.498	8.857.480	1.236.018	14,0%

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
ARCICONFRATERNITA MISERICORDIA DI FIRENZE	00803490481		Trasporti sanitari	2015	42.309			42.309			
MISERICORDIA DI RIFREDI	01465890489		Trasporti sanitari	2015	592			592			
MISERICORDIA DI CAMPI BISENZIO	01018990489		Trasporti sanitari	2015	42.617			42.617			
FRATERNITA MISERICORDIA DI VAGLIA	02124670486		Trasporti sanitari	2015	68.711			68.711			
GRI - COMITATO LOCALE INCISA V.NO	06418700487		Trasporti sanitari	2015	19.720			19.720			
CONFRATERNITA MISERICORDIA DI QUINTO	01825450487		Trasporti sanitari	2015	111			111			
PUBBLICA ASSISTENZE TAVARNUZZE	03959820485		Trasporti sanitari	2015	514			514			
ARCICONFRATERNITA MISERICORDIA DI PRATO	00235490976		Trasporti sanitari	2015	381			381			
C.R.I. COMITATO LOCALE BAGNO A RIPOLI	01019341005		Trasporti sanitari	2015	20.449			20.449			
VENERABILE CONFRATERNITA MISERICORDIA DI CARMIGNANO	00338210974		Trasporti sanitari	2015	1.905			1.905			
SVS GESTIONE SERVIZI SRL	01646250496		Trasporti sanitari	2015	35.313			35.313			
MISERICORDIA DI SAN CASCIANO	80002950485		Trasporti sanitari	2015	120			120			
CONFRATERNITA MISERICORDIA DI BADIA A RIPOLI	01763450481		Trasporti sanitari	2015	81			81			
HUMANITAS FIRENZE S.M.S.	01458560487		Trasporti sanitari	2015	72			72			
HUMANITAS FIRENZE NORD	03180940482		Trasporti sanitari	2015	62			62			
PUBBLICA ASS.M.BOUTURLIN VED. DINI	00828080481		Trasporti sanitari	2015	26			26			
FRATELLANZA POPOLARE PERETOLA	03120930486		Trasporti sanitari	2015	345			345			
ASSOCIAZIONE PUBBLICA ASSIST.SIGNA	03981060480		Trasporti sanitari	2015	127			127			
CONFRATERNITA DI MISERICORDIA RUFINA	00987870482		Trasporti sanitari	2015	263			263			
ETRURIA FLY SRL	11540071005		Trasporti sanitari	2015	7.002			7.002			
CONFRATERNITA DI MISERICORDIA DEI SS SEBASTIANO E ROCCO	03594310488		Trasporti sanitari	2015	76			76			
C.R.I. COMITATO LOCALE STRADA IN CHIANTI	01019341005		Trasporti sanitari	2015	39			39			
PUBBLICA ASSISTENZA MONTELUPO FIORENTINO	04294540481		Trasporti sanitari	2015	26			26			
TOTALE					240.860			240.860			

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a acquisto di servizi sanitari.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
AS02 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. [SPECIFICARE MOTIVAZIONI, SCOSTAMENTO E AZIONI INTRAPRESE DALL'AZIENDA].

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

AS03 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.
AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie per un ammontare complessivo pari a 2.737.607 Euro relativamente a: <ul style="list-style-type: none"> – Indennità a personale universitario ex De Maria per Euro 1.612.428 (voce modello CE BA1420); – Costi per collaborazioni coordinate e continuative sanitarie da privato per Euro 7.609 (voce modello CE BA1410); – Costi per lavoro interinale per Euro 456.872 (voce modello CE BA1430); – Costo per personale borsista per Euro 411.437 (voce modello CE BA1440); – Costo per prestazioni occasionali sanitarie per Euro 5.112 (voce modello CE BA1440); – Costo per personale tirocinante area sanitaria per Euro 83.414 (voce modello CE BA1440); – Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per Euro 160.735 (voce modello CE BA1460).

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI				
BA1580	Lavanderia	1.344.891	1.031.932	312.958	30,3%
BA1590	Pulizia	2.331.146	2.318.763	12.383	0,5%
BA1600	Mensa	1.178.304	1.337.332	-159.028	-11,9%
BA1610	Riscaldamento	452.579	438.601	13.978	3,2%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	174.981	164.281	10.700	6,5%
BA1640	Smaltimento rifiuti	242.341	250.180	-7.839	-3,1%
BA1650	Utenze telefoniche	62.659	76.130	-13.471	-17,7%
BA1660	Utenze elettricità	1.494.992	1.576.424	-81.432	-5,2%
BA1670	Altre utenze	216.911	132.300	84.611	64,0%
BA1680	Premi di assicurazione	125.157	128.340	-3.183	-2,5%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-		
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	1.751.781	1.240.340	511.441	41,2%
	...				
	...				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE				
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	975.572	983.434	-7.862	-0,8%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	13.120	27.112	-13.992	-51,6%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	168.931	174.298	-5.366	-3,1%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	221.539	349.085	-127.546	-36,5%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	571.982	432.939	139.043	32,1%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	104.858			
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	104.858			
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università				
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	FORMAZIONE				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	51.874	46.246	5.628	12,2%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	147.671	242.897	-95.226	-39,2%
	TOTALE	10.655.717	9.967.199	688.518	6,9%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.
AS04 – SI	<p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie per un ammontare complessivo pari a 1.080.431 Euro, relativamente a:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Costo per consulenze fiscali per Euro 5.000 (voce modello CE BA1790); – Costo per consulenze legali da privato per Euro 8.120 (voce modello CE BA1790); – Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato per Euro 168.931 (voce modello CE BA1800); – Personale con mansioni non sanitarie interinale per 221.539 (voce modello CE BA1820); – Costo per altri servizi non sanitari da pubblici per Euro 230.697 (voce modello CE BA1830); – Costo per servizi logistici Estar per Euro 341.285 (voce modello CE BA1830);

DETTAGLIO LEASING
<i>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</i>
...
...
...
<i>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</i>
...
...
...

Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Godimento beni di terzi

Nella tabella sottostante riportiamo il dettaglio dei costi relativi al godimento beni di terzi per l'anno 2015 e l'anno 2014.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.108.008	1.108.008	-	0,0%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.604.717	1.496.923	107.793	7,2%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.509.668	1.408.319	101.349	7,2%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	95.049	88.605	6.444	7,3%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	TOTALE	2.712.725	2.604.931	107.793	4,1%

Tab. 66 – Dettaglio godimento beni di terzi

Si ricorda che nella voce del modello CE BA2000 B.4.A) Fitti Passivi è compreso l'affitto per i locali di Villa Ulivella nei quali viene realizzato il servizio di Neuropsichiatria Infantile acquisito dall'A.O.U. Careggi dal 01/04/2013.

22. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	46.833.144	44.805.871	2.027.273	4,5%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	24.443.935	22.991.887	1.452.048	6,3%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	22.653.494	21.444.461	1.209.033	5,6%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	20.333.805	19.376.800	957.005	4,9%
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.299.948	10.707.881	592.067	5,5%
	Retribuzione di posizione	3.093.291	2.886.446	206.845	7,2%
	Indennità di risultato	314.837	548.956	-234.118	-42,6%
	Altro trattamento accessorio	646.478	547.126	99.352	18,2%
	Oneri sociali su retribuzione	4.378.074	4.112.676	265.398	6,5%
	Altri oneri per il personale	601.177	573.715	27.462	4,8%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	386.923	273.070	113.853	41,7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	233.319	158.625	74.693	47,1%
	Retribuzione di posizione	43.264	29.072	14.192	48,8%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	20.445	22.740	-2.296	-10,1%
	Oneri sociali su retribuzione	89.896	62.632	27.264	43,5%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	1.932.766	1.794.590	138.175	7,7%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.790.441	1.547.426	243.015	15,7%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	1.178.299	948.250	230.048	24,3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	769.397	614.194	155.203	25,3%
	Retribuzione di posizione	76.924	48.149	28.775	59,8%
	Indennità di risultato	55.030	57.000	-1.970	-3,5%
	Altro trattamento accessorio	14.169	7.544	6.625	87,8%
	Oneri sociali su retribuzione	260.384	221.365	39.019	17,6%
	Altri oneri per il personale	2.396	-	2.396	-
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	105.373	180.048	-74.675	-41,5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	74.060	141.088	-67.028	-47,5%
	Retribuzione di posizione	7.743	9.179	-1.436	-15,6%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	23.570	29.782	-6.212	-20,9%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	506.769	419.127	87.642	20,9%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	22.389.209	21.813.984	575.225	2,6%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	21.411.031	21.166.859	244.172	1,2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	14.327.360	14.064.417	262.942	1,9%
	Straordinario e indennità personale	1.294.465	1.159.715	134.750	11,6%
	Retribuzione per produttività personale	907.550	1.163.741	-256.190	-22,0%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	4.663.475	4.630.366	33.109	0,7%
	Altri oneri per il personale	218.181	148.620	69.561	46,8%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	483.785	233.495	250.290	107,2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	315.532	155.332	160.199	103,1%
	Straordinario e indennità personale	53.221	24.822	28.399	114,4%
	Retribuzione per produttività personale	-	22	-22	-100,0%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	111.881	53.318	58.562	109,8%
	Altri oneri per il personale	3.152	-	3.152	-
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	494.393	413.629	80.763	19,5%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	65.432	8.749	56.683	647,9%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	61.746	4.749	56.997	1200,1%
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	61.746	4.749	56.997	1200,1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.636	3.636	39.999	1100,0%
	Retribuzione di posizione	4.398	55	4.343	7966,6%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	16	-	16	-
	Oneri sociali su retribuzione	13.696	1.059	12.638	1193,9%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-	-	-	-
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	3.687	4.000	313	-7,8%
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	-
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	-
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	-	-	-	-
		3.687	4.000	313	-7,8%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	4.642.065	4.509.940	132.126	2,9%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	84.820	177.257	92.436	-52,1%
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	84.820	177.257	92.436	-52,1%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.557.245	4.332.683	224.562	5,2%
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	4.477.788	4.313.182	164.606	3,8%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.028.209	2.853.977	174.232	6,1%
	Straordinario e indennità personale	274.266	239.236	35.029	14,6%
	Retribuzione per produttività personale	173.746	254.913	81.168	-31,8%
	Altro trattamento accessorio	293	-	293	-
	Oneri sociali su retribuzione	977.091	943.709	33.382	3,5%
	Altri oneri per il personale	24.184	21.346	2.838	13,3%
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	79.457	19.501	59.956	307,5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	56.135	13.911	42.224	303,5%
	Straordinario e indennità personale	4.906	890	4.016	451,2%
	Retribuzione per produttività personale	-	364	364	-100,0%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	18.416	4.336	14.080	324,8%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	-	-	-	-

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	2.788.445	2.612.770	175.674	6,7%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	322.372	273.054	49.318	18,1%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	216.896	250.772	-33.877	-13,5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	87.271	87.271	-	0,0%
	Retribuzione di posizione	55.026	52.334	2.692	5,1%
	Indennità di risultato	-	25.622	-25.622	-100,0%
	Altro trattamento accessorio	38	14	24	169,4%
	Oneri sociali su retribuzione	74.560	85.530	-10.971	-12,8%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	105.477	22.282	83.195	373,4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	77.085	16.895	60.190	356,3%
	Retribuzione di posizione	4.510	280	4.229	1509,2%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	213	-213	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	23.882	4.894	18.988	388,0%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	-	-	-	-
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.466.072	2.339.716	126.356	5,4%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	2.291.537	2.305.471	-13.934	-0,6%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.672.478	1.644.516	27.961	1,7%
	Straordinario e indennità personale	13.072	13.643	-572	-4,2%
	Retribuzione per produttività personale	108.390	151.982	-43.592	-28,7%
	Altro trattamento accessorio	99	-	99	-
	Oneri sociali su retribuzione	494.499	495.329	-830	-0,2%
	Altri oneri per il personale	3.000	-	3.000	-
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	174.535	34.245	140.290	409,7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	130.417	26.394	104.023	394,1%
	Straordinario e indennità personale	427	14	413	2972,8%
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	641	-	641	-
	Oneri sociali su retribuzione	41.049	7.837	33.212	423,8%
	Altri oneri per il personale	2.000	-	2.000	-
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	-	-	-	-

Tab. 70 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – Costi del personale

CP01 – NO	<p>La voce del modello CE “Totale Costo del personale” ha registrato un incremento in valore assoluto pari a circa 2.391 mila Euro (+4,61%) rispetto alla stessa voce dell’esercizio 2014.</p> <p>Per quanto invece attiene il rispetto dell’obiettivo del costo del personale di -1,4% rispetto all’anno 2004, l’obiettivo non è stato raggiunto in quanto l’AOU Meyer nell’anno 2007 si è spostata nella nuova sede ospedaliera con un incremento rilevante di attività sanitarie (sia in qualità che in quantità) per cui è stato necessario incrementare il fattore produttivo personale, proprio per sfruttare al meglio la nuova capacità produttiva determinata dalla nuova struttura, e dai nuovi macchinari in essa collocati.</p> <p>In merito al superamento di detto limite si rimanda a quanto riportano nel paragrafo 4.2 e 5.3 della Relazione sulla Gestione del bilancio d’esercizio 2015, segnalando anche in questa sede, quanto già argomentato con note AOU Meyer prot. n. 7495 del 06/11/2015, n. 661 del 29/01/2016 inviate alla Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti e con deliberazione Direttore Generale n. 154 del 20/04/2016 in merito al bilancio d’esercizio 2013 in quanto ritenute perfettamente in linea con le risultanze anche del bilancio d’esercizio 2015.</p> <p>La Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 54/2016/PRSS del 19/05/2016 ed in</p>
------------------	--

	<p>particolare preme evidenziare i seguenti passaggi: pag. 3 e 4 «<u>Limite di spesa del personale</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ che l'Azienda, nel proprio "Documento strategico in attuazione di quanto indicato dalla deliberazione n. 20/2016/PRSS della Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti", adottato in sede di misure correttive, ha dato conto, con grande dettaglio, sia del processo di trasformazione che ha interessato l'Azienda nel periodo tra il 2004 e il 2013, sia delle strategie aziendali fino al 2020; ▪ che nel suddetto documento l'Azienda ha dato dimostrazione della dimensione nazionale e internazionale ormai assunta dall'ospedale pediatrico e della sua proiezione come primo ospedale pediatrico italiano sull'orizzonte 2020; ▪ che l'Azienda ha, conseguentemente, attestato sostanziali modificazioni in relazione a spazi di cura, assetti organizzativi e casistica trattata; ▪ che i costi di produzione, ancorchè in continuo incremento di anno in anno, sono stati sempre bilanciati da un costante e proporzionale aumento del valore complessivo della produzione che, nel tempo, ha determinato margini attivi; ▪ che i costi del personale, pur incrementandosi di anno in anno, hanno fatto registrare una netta diminuzione dell'incidenza percentuale sul totale dei costi della produzione, che va dal 54,85 per cento dell'anno 2014 al 49,28 per cento dell'anno 2013.» Tale valore per l'anno 2014 presenta un ulteriore lieve riduzione attestandosi sul 49,23 per cento, mentre per l'anno 2015 si registra una netta riduzione con un valore pari al 47,78 per cento.
CP01 – SI	I costi del personale hanno registrato un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a x, (+x%), dovuto a ...

Per maggiore completezza e per dare una rappresentazione complessiva sia dell'ammontare che del trend del costo del personale globalmente inteso si riporta la tabella sottostante.

Analisi costo del Personale

Macroclasse costo	2009	2010 (A)	2011 (B)	2012 (C)	2013 (D)	2014 (F)	2015 (H)	Scostamento (H)-(F)	Scostamento (H)/(F)%
COSTI PER PERSONALE SANITARIO	37.619.819,29	39.870.034,12	41.424.000,62	41.005.900,57	40.884.155,35	42.178.523,84	43.899.216,69	1.720.692,85	4,08%
COSTI PER PERSONALE PROFESSIONALE						4.749,34	61.745,86	56.996,52	1200,09%
COSTI PER PERSONALE TECNICO	4.136.268,68	4.217.455,12	4.401.169,21	4.374.349,07	4.288.964,50	4.332.683,14	4.557.245,02	224.561,88	5,18%
COSTI PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	2.723.259,91	2.465.858,95	2.525.369,78	2.608.093,81	2.546.382,92	2.612.770,34	2.788.444,64	175.674,30	6,72%
IRAP (escluso libera professione)	3.207.849,07	3.357.390,60	3.439.670,68	3.283.209,08	3.137.517,98	3.245.808,77	3.370.808,42	124.999,65	3,85%
SUB TOTALE DIPENDENTE	47.687.196,95	49.910.738,79	51.790.210,29	51.271.552,53	50.857.020,75	52.374.535,43	54.677.460,63	2.302.925,20	4,40%
PERSONALE INTERINALE	1.320.270,49	1.462.562,07	484.550,68	296.099,32	288.385,84	437.015,08	678.411,33	241.396,25	55,24%
PERSONALE CONTRATTISTA	2.934.003,57	2.896.327,90	2.588.624,85	2.561.680,41	2.589.083,57	2.808.603,35	3.022.434,11	213.830,76	7,61%
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	-	-	-	1.194,22	193.920,68	213.032,73	181.651,94	- 31.380,79	-14,73%
SUB TOTALE DIPENDENTE CON ALTRE FORME	51.941.471,01	54.269.628,76	54.863.385,82	54.130.526,48	53.928.410,84	55.833.186,59	58.559.958,01	2.726.771,42	4,88%
PERSONALE UNIVERSITARIO (senza personale borsista universitario e contributi per ricerca non dedicati al personale UNIFI)	1.306.982,29	1.446.759,49	1.594.164,40	1.622.306,30	1.632.510,66	1.631.231,79	1.612.428,34	- 18.803,45	-1,15%
PERSONALE COMANDATO						182.087,77	265.593,04	83.505,27	45,86%
TOTALE COMPLESSIVO	53.248.453,30	55.716.388,25	56.457.550,22	55.752.832,78	55.560.921,50	57.646.506,15	60.437.979,39	2.791.473,24	4,84%

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2015	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2015	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2015	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2015	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2015	IMPORTO FONDO AL 31/12/2015	VARIAZIONE FONDO ANNO 2015 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2015 VS FONDO INZIALE ANNO 2015
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			202	17	9	210			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	2.915.071	3.047.384					3.162.577	247.506	115.193
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	638.519	647.736					647.736	9.217	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	354.340	298.981					314.837	-	15.856
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			19	4	1	22			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	181.734	140.667					187.632	5.898	46.965
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	13.994	13.994					13.994	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	115.282	43.030					55.030	-	12.000
PERSONALE NON DIRIGENTE			761	33	25	769			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	2.209.300	2.265.082					2.318.465	109.165	53.383
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	1.571.387	1.614.961					1.635.063	63.676	20.102
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.354.659	1.193.905					1.189.686	-	4.219
TOTALE	9.354.286	9.265.740	982	54	35	1.001	9.525.020	170.735	259.280

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

23. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	227.255	221.331	5.924	2,7%
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	326.683	588.332	- 261.649	-44,5%
	INDENNITÀ, RIMB.SPESE,O.S. DIRETTORE GENERALE	177.737	200.572	- 22.835	-11,4%
	INDENNITÀ RIMB.SPESE O.S. DIRETTORE SANITARIO	-	141.299	- 141.299	-100,0%
	INDENNITÀ RIMB.SPESE O.S. DIRETTORE AMMINISTRATIVO	55.458	141.334	- 85.876	-60,8%
	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE	51.646	43.370	8.276	19,1%
	INDENNITÀ,RIMB.SPESE REVISORI REDDITO ASSIMILATO	23.242	41.821	- 18.578	-44,4%
	INDEN.RIMB.SPESE MINISTERO PER REVISORI L.662/96	15.666	18.287	- 2.621	-14,3%
	SPESE DIREZIONE AZIENDALE	2.933	1.650	1.283	77,8%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	294.869	272.197	22.672	8,3%
	CONTRIBUTI ORDINARI C.E.T.	4.614	7.722	- 3.109	-40,3%
	CONTRIBUTI ORDINARI CONSORZIO METIS	7.000	7.000	-	0,0%
	COMMISSIONI CONCORSO, COMITATO ETICO , NAV	30.341	56.716	- 26.375	-46,5%
	ONERI PUBBLICITÀ SU QUOTIDIANI	19.508	19.520	- 12	-0,1%
	SPESE DI RAPPRESENTANZA	685	266	419	157,5%
	COSTI DI TESORERIA	29.830	18.314	11.517	62,9%
	SPESE POSTALI/TELEX	62.823	48.276	14.548	30,1%
	ABBUONI E SCONTI PASSIVI	692	688	4	0,5%
	COMP.NI SPERIM.FARMACI ATT.COMM.LE	21.883	26.932	- 5.048	-18,7%
	ALTRI COSTI	47.551	36.857	10.695	29,0%
	ALTRI COSTI COOP. INTERNAZIONALE	-	-	-	-
	RISARCIMENTO DANNI DIRETTO	-	-	-	-
	COSTI COMM,LI PER DIRITTI DI AUTORE SU BREVETTI	69.942	49.907	20.035	40,1%
	TOTALE	848.807	1.081.860	- 233.054	-21,5%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	

24. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	58.827	47.298	11.529	24,4%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi				
	<i>Accantonamenti per benefici contrattuali</i>	-	-	-	-
	...				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	13.094	12.905	190	1,5%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.838.625	1.932.082	- 93.456	-4,8%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.809.398	390.271	1.419.126	363,6%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	798.739	430.490	368.249	85,5%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	199.694	132.156	67.538	51,1%
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	1.373	1.373	-	0,0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica				
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto				
BA2890	Altri accantonamenti				
	<i>Accantonamento oneri fissi Comitato Etico</i>	76.085	-	76.085	-
	...				
	TOTALE	4.795.834	2.946.573	1.849.261,32	62,8%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	NO	SI	Per l'accantonamento degli oneri fissi per il Comitato Etico in attuazione della Delibera di Giunta Regione Toscana n. 553 del 07/07/2014.

25. Proventi e oneri finanziari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %	
CA0010	C.1) Interessi attivi	7.436	18.088	-	10.652	-58,9%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	5.832	18.078	-	12.246	-67,7%
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1	10	-	9	-89,1%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	1.603	-	-	1.603	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	431.395	457.442	-	26.047	-5,7%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	430.504	453.292	-	22.788	-5,0%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	890	4.150	-	3.259	-78,5%
CA0150	C.4) Altri oneri	188	1.357	-	1.169	-86,1%
	TOTALE	424.146	440.710	-	16.564	-3,8%

Tab. 73– Dettaglio proventi ed oneri finanziari

In merito a questa tabella si fa presente che nello schema di bilancio Conto Economico (decreto interministeriale 20/03/2016) la voce “C) 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari” è la sommatoria delle voci del modello CE “C.3) Interessi passivi” e “C.4) Altri oneri”.

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente?	NO	SI	
OF02. Nell’esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO	SI	Vedasi dettaglio sottostante.

Per quanto attiene i proventi finanziari questi derivano dagli interessi attivi maturati nell’anno 2015 ed in particolare:

- *Interessi attivi su conti di tesoreria unica per Euro 5.832 (voce del modello CE CA0020);*
- *Interessi attivi su conti correnti postali per Euro 1 (voce del modello CE CA0030);*
- *Altri Interessi attivi per Euro 1.603 (voce del modello CE CA0040).*

Per quanto riguarda gli oneri finanziari questi derivano dagli interessi passivi maturati nell’anno 2015 per:

- *Interessi passivi su mutui per Euro 430.504 (voce del modello CE CA0130);*
- *Altri interessi passivi verso fornitori per Euro 890 (voce del modello CE CA0140).*

26. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO	SI	Come riportato nel paragrafo 5 a seguito della presentazione del bilancio d'esercizio 2015 la partecipazione nella Fondazione Imago 7 è stata svalutata per complessivi Euro 120.936,16 rilevati nella voce <i>D.2) Rettifiche di valore di attività finanziarie – Svalutazioni.</i>

27. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	SI	Le minusvalenze derivanti da alienazioni/rottamazioni di cespiti aventi un valore netto contabile residuo maggiore di zero.

In particolare la composizione delle Plusvalenze e delle Minusvalenze sono riassunte nella tabella sottostante.

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO RIFERIMENTO
Plusvalenze	-		2015
Minusvalenze	2.339	CELLA ELETTROFORETICA BIORAD WIDE per Euro 87,21	2015
		PC VERITON M464 per Euro 231,40	
		PC CDC E5200 per Euro 56,00	
		MONITOR SAMSUNG 19" LCD SM941P per Euro 920,00	
		STAMPANTE LEXMARK MS410DN per Euro 204,73	
		PC PORTATILE ASUS MOD. K55V per Euro 840,00	

PS02 –Sopravvenienze attive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO	IMPORTO	INCASSO
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	3.414	Mancata fatturazione consulenza luglio 2014	2014	AOU Careggi	69	69
		Mancata fatturazione visita specialistica novembre 2014	2014	AUSL 4 Prato	104	-
		Mancata fatturazione prestazione chirurgica maggio/giugno 2014	2014	AOU Senese	3.120	-
		Mancata fatturazione visita specialistica aprile 2014	2014	AUSL 1 Massa	52	-
		Mancata fatturazione consulenza aprile 2013	2013	AOU Careggi	69	69
Sopravvenienze attive verso personale	17	Regolarizzazione contributi di competenza 2014	2014	Tesoreria dello Stato	17	17
Per acquisto beni e servizi	8.267	Riallineamento ns. saldo debiti v/Regione per acconto FSR	2014	Regione Toscana	10	10
		Note di credito a storno fatture vari fornitori	2012/2014	Vari fornitori	132	132

		Ricavo per restituzione importo per NC mai pervenuta	2014	Vari fornitori	8.125	8.125
Altre sopravvenienze attive Vs. terzi	69.156	Ft vend. prestazioni sanitarie per Euro 1.545 - Finanziamento quota iscrizione Network Sweet e finanziamento parcheggio per Euro 24.500 - Correzione ft buoni pasto summaisti per Euro 5,29 - Storno DS fornitore e storno debito per rinuncia compenso professionista per Euro 4.495,95- Contributo gestione rischio clinico per Euro 33.417,66 - Altri ricavi per Euro 5.191,83	2011-2012-2013-2014-2015-2016	AUSL Romagna-Fondazione Meyer-Coll.COCO assimilati-Vari	69.156	34.835
TOTALE	80.854				80.854	43.257

PS03 –Insussistenze attive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	173	NC ELETT.91/5 DEL 13/5/2015	2014	AOU Pisana
Per acquisto beni e servizi	173.455	Rinuncia compenso soggetto esterno per Euro 241,78 - Note credito su fatture passive e Partite Pregresse vs. Vari Fornitori per Euro 173.213,30	2007-2013-2014	Vari
Altre insussistenze attive vs. terzi	873	Note credito su fatture passive e storno documenti di debito	2013	Vari
TOTALE	174.501			

PS04 –Sopravvenienze passive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	525	NC VEND.ELET.IST.140 DEL 1/9/2015 Consulenza urologica pediatrica e chirurgica non rilevata anno di competenza	2014	ASL 4 Prato
Relative al personale Dirigenza Medica	48.998	Mancata rilevazione dei compensi per prestazioni sanitarie effettuate da nostri dipendenti Dirigenti Medici presso altre aziende sanitarie Toscane per Euro 2.574,88 - pagamento stipendi dicembre 2015 per Euro 21.634,97 - rilevazioni contabili ad integrazione fondi incentivanti personale per Euro 24.788,47	2014	Ns. dipendenti
Relative al personale Dirigente non Medico	2.183	Rilevazioni contabili ad integrazione fondi incentivanti personale	2015	Ns. dipendenti

Relative al personale comparto	57.457	Integrazione fondo accantonamento benefici contrattuali per indennità premio servizio per Euro 398,66 - pagamento docenze per Euro 5.654,58 - Rilevazioni contabili ad integrazione fondi incentivanti personale dipendente anno 2014 per Euro 51.404,24	2014	Ns. dipendenti
Sopravvenienze passive vs terzi per convenzioni per la specialistica	4.006	Accantonamento medici Sumai anni precedenti	dal 2004 al 2014	Medici Sumai
Per acquisto beni e servizi	73.337	Fatture Fornitori per Acquisto Beni e Servizi per competenze anni precedenti non rilevate	2012-2013	Vari fornitori
Altre sopravvenienze passive vs. terzi	115.838	Fatture Fornitori non rientranti nelle categorie precedenti per Euro 989,70 - Nota di credito collaboraz. Scient. Dirigente Medico per Euro 2.500 - Rimborso ticket non dovuto per Euro 38 - Ravvedimento operoso IRAP personale comandato AOU Careggi per Euro 45.528,45 - rilevazione integrazione debito per IVA Split su ft mensa per Euro 2,80 - contributo 2014-2015 diagnosi molecolare per Euro 19.228,20 - nota deb. 2015 per contributo gestione banche dati AIEOP anni 2013-2014 per Euro 6.000 - storno importo risarcimento danni diretti 2015 GESTIONE REGIONALE per Euro 41.550,73	2013-2014-2015	Vari Fornitori-Agenzia delle Entrate-UNISI-UNIFI-A.I.E.O.P.
TOTALE	302.344			

PS05 –Insussistenze passive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Insussistenze passive vs personale	1.482	Rilevazione costi personale competenza 2014 per Euro 1.464,58 - Cancellazione bolle per costi erroneamente rilevati nell'anno 2014 per Euro 17,39	2014	Personale - INPS
Per acquisto beni e servizi	23.449	Storno e cancellazione documenti relativi a documenti di ricavo erroneamente emessi	2013-2014	Clienti vari
Altre insussistenze passive vs terzi	1.545	Note di credito a storno nostre fatture per errori per Euro 1.545	2011-2014	AUSL Forlì-OO Fatebenefratelli
TOTALE	26.476			

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni ri-	NO	SI	Come riportato nel paragrafo 1 «tra le componenti straordinarie, su indi-

<p>chieste 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)?</p>		<p><i>cazione regionale, sono stati inseriti i ricavi derivanti dal rimborso della gestione diretta dei rischi ed in particolare per l'anno 2015 euro 33.417 (come da delibera G.R.T. n. 883 del 06/09/2016) evidenziati nella voce del modello CE "E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi" ed i relativi costi per euro 41.550 rappresentati nella voce del modello CE "E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi"; mentre per l'anno 2014 euro 12.384 evidenziati nella voce del modello CE "E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi" ed i relativi costi per euro 25.724 rappresentati nella voce del modello CE "E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi"».</i></p>
---	--	--

Per quanto attiene i proventi da donazioni e liberalità diverse la loro composizione è così articolata:

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO	INCASSO
Donazioni svincolate	567	Donazioni	2015	Benefattori	567
Donazioni vincolate	37.015	Donazioni	2015	Vari	37.015
Donazioni da Fondazione Meyer	3.405.913	Donazioni	2015	Fondazione Meyer	3.405.913
TOTALE	3.443.495				3.443.495

Infine tra gli altri oneri straordinari si evidenzia che non vi è stata alcuna movimentazione.

28. Imposte sul reddito di esercizio

Nella tabella sottostante riportiamo il dettaglio delle imposte sul reddito d'esercizio per l'anno 2015 e l'anno 2014.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO IMPOSTE SUL REDDITO	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
YA0010	Y.1) IRAP	3.569.360	3.442.138	127.222	3,7%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.255.110	3.087.765	167.345	5,4%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	115.699	158.044	42.345	-26,8%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	198.552	196.329	2.223	1,1%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	130.056	129.829	227	0,2%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	130.056	129.829	227	0,2%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
YZ9999	Totale Imposte e tasse	3.699.416	3.571.967	127.449	3,6%

Tab. 74 – Dettaglio imposte e tasse

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Alberto Zanobini

Allegati:

1. Modello CE anno 2015 e 2014;
2. Modello SP anno 2015 e 2014;
3. Prospetto per risarcimento da responsabilità civile come da lettera prot. 51568/Q.50.40.10 del 28/2/2011;
4. Prospetto flussi di cassa anno 2015;
5. Incassi per codici gestionali SIOPE anno 2015;
6. Incassi per codici gestionali SIOPE anno 2014;
7. Pagamenti per codici gestionali SIOPE anni 2015;
8. Pagamenti per codici gestionali SIOPE anni 2014;
9. Prospetto sintetico di rilevazione attività in regime di libera professione anno 2015 e 2014;
10. Prospetto analitico di rilevazione attività in regime di libera professione anno 2015 e 2014;
11. Relazione al rendiconto finanziario anno 2015;
12. Prospetto con l'importo dei pagamenti per transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza prevista dal D.Lgs. 231 del 09/10/2002 ai sensi dell'art. 41, co. 1. D.L. 66/2014 convertito con L. n. 89 del 23/06/2014;
13. Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti a norma del D.P.C.M. 22/09/2014.



Azienda Ospedaliero-Universitaria

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

Allegato 1 - Modello CE D.Lgs. 118/2011

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA		PERIODO DI RILEVAZIONE	
REGIONE	0 0 9 0	AZIENDA / ISTITUTO	0 9 0 4
ANNO	2 0 1 5		
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>	CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI NO

dati in migliaia di euro

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione			
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	31.946	28.570	+
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	28.753	27.056	+
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	28.293	25.273	+
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	460	1.783	+
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.911	640	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	51	175	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	51	174	+
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	+
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	+
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	1	+
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	687	15	+
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	687	15	+
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	+
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.174	451	+
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.174	451	+
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	+
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	+
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	1.005	620	+
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	+
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	+
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	511	190	+
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	494	430	+
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	277	254	+
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	101	106	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	69	82	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	32	24	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.668	3.051	+
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.078	2.589	+
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	317	137	+
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	168	163	+
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	105	162	+
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	72.601	69.643	+
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	68.937	66.166	+
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	49.428	47.265	+
	RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	48.498	46.521	
	RR0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	931	744	
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	34.400	34.966	+
	RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	33.839	34.546	
	RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	562	421	
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.117	7.784	+
	RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	8.748	7.461	
	RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	369	323	
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	+
	RR0371	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	-	-	
	RR0372	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	5.851	4.455	+
	RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	5.851	4.455	
	RR0382	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	+
	RR0391	A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	-	-	
	RR0392	A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	+
	RR0401	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	-	-	
	RR0402	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-	+
	RR0411	A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	-	-	
	RR0412	A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	+
	RR0421	A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	-	-	
	RR0422	A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	-	-	
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	60	59	+
	RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	60	59	
	RR0432	A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	-	-	
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	34	27	+
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	19.474	18.875	+
	RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	18.334	18.003	
	RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	1.140	872	
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	13.877	14.334	+
	RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	13.877	14.334	
	RR0462	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.462	3.424	+
	RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	3.462	2.553	
	RR0472	A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	-	-	
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	995	724	+
	RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	995	724	

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	RR0492	A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	+
	RR0501	A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0502	A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	+
	RR0511	A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0512	A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-	+
	RR0521	A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0522	A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	+
	RR0531	A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0532	A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	+
	RR0541	A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0542	A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	+
	RR0551	A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	-	-	
	RR0552	A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	+
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.140	872	+
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	+
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.140	872	+
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	392	+
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	+
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	422	355	+
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.243	3.122	+
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	+
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.570	2.545	+
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	+
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-	+
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	661	563	+
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	12	14	+
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.029	1.158	+
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	15	17	+
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	58	38	+
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	+
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	58	38	+
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	555	295	+
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46	27	+
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	497	232	+
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11	37	+
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	158	183	+
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	108	107	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	+
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	49	76	+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.244	625	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.749	187	+
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	+
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	1.677	-	+
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	72	187	+
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	495	439	+
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.084	2.118	+
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.084	2.118	+
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-	+
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	+
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.619	3.070	+
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	91	92	+
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.051	1.355	+
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	695	695	+
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	36	22	+
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	16	11	+
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.730	895	+
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	+
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	939	797	+
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	345	405	+
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	11	-	+
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	583	392	+
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	116.785	108.300	+
		B) Costi della produzione	-	-	+
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	22.810	21.327	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	22.183	20.609	+
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	11.356	9.834	+
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	10.938	9.146	+
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	418	688	+
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	+
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	+
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-	-	+
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	+
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	+
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	10.176	10.089	+
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	6.116	6.161	+
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	401	474	+
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.659	3.454	+
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	244	198	+
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	87	36	+
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-	+
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	+
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	18	14	+
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	302	439	+
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	627	718	+
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	239	232	+
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	80	75	+
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	9	12	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	142	148	+
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	90	64	+
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	67	188	+
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	20.749	18.825	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	10.093	8.857	+
	SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	3	1	
	SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	1.043	1.008	
	SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	-	-	
	SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	+
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	+
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	+
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	+
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	+
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	+
	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	+
	SS0481	B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	-	-	
	SS0482	B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	+
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	+
	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
R	SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS0521	B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
S	SS0522	B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.580	1.272	+
	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.043	1.008	+
	SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	1.043	1.008	
R	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	272	10	+
	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS0561	B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
S	SS0562	B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	179	179	+
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	85	74	+
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	25	41	+
R	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	+
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	+
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	60	33	+
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	+
S	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	+
	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	+
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	+
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	+
	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
R	SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS0731	B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
SS	SS0732	B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	+
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	+
	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
R	SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
S	SS0781	B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS0782	B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	+
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	302	301	+
	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3	1	+
R	SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	3	1	
	SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
S	SS0831	B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS0832	B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	299	299	+
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	299	299	+
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	+
R	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	+
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	+
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	+
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	+
S	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	+
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-	+
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	+
	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
R	SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	SS0991	B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
SS	SS0992	B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	-	-	+
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	+
R	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	+
	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	+
	SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a compensazione	-	-	
	SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a fatturazione diretta	-	-	
S	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS1061	B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS1062	B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	+
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	+
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	241	200	+
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	+
	SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a compensazione	-	-	
	SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	+
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	+
	SS1121	B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-	
	SS1122	B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	241	200	+
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	313	74	+
	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	+
R	SS1151	B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a compensazione	-	-	
	SS1152	B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a fatturazione diretta	-	-	
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	+
	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	313	74	+
S	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	-	-	+
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	2.249	2.277	+
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	-	-	+
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area specialistica	1.957	1.887	+
R	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	-	-	+
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	12	41	+
	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	281	348	+
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	-	-	+
SS	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.192	1.804	+
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	12	11	+
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	+
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	+
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	+
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.463	966	+
	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	717	826	+
R	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.738	2.293	+
	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
R	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.577	2.110	+
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	+
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	+
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	8	30	+
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.612	1.631	+
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	457	88	+
R	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	500	361	+
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	161	182	+
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	161	182	+
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	+
	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	+
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	478	638	+
	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	420	528	+
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	+
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	17	17	+
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	41	93	+
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	+
	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	+
R	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	10.656	9.967	+
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	9.376	8.695	+
SS	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.345	1.032	+
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.331	2.319	+
R	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.178	1.337	+
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	453	439	+
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	+
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	175	164	+
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	242	250	+
S	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	63	76	+
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.495	1.576	+
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	217	132	+
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	125	128	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	32	32	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	93	96	+
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.752	1.240	+
	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	+
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.752	1.240	+
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.080	983	+
	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	+
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	976	983	+
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	13	27	+
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	169	174	+
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	+
R	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	222	349	+
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	572	433	+
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	105	-	+
	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	105	-	+
R	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	+
	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	200	289	+
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	52	46	+
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	148	243	+
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.332	3.941	+
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.396	1.249	+
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	+
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.211	2.030	+
R	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	289	216	+
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	9	7	+
SS	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	428	439	+
	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.713	2.605	+
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.108	1.108	+
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.605	1.497	+
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.510	1.408	+
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	95	89	+
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	+
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	+
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	+
	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
R	BA2080	Totale Costo del personale	54.329	51.937	+
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	46.833	44.806	+
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	24.444	22.992	+
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	22.653	21.444	+
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	20.334	19.377	+
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	387	273	+
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	1.933	1.795	+
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.790	1.547	+
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.178	948	+
R	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	105	180	+
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	507	419	+
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	22.389	21.814	+
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	21.411	21.167	+
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	484	233	+
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	494	414	+
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	65	9	+
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	62	5	+
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	62	5	+
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	+
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	+
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	4	4	+
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	+
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	+
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	4	4	+
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.642	4.510	+
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	85	177	+
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	+
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	+
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	85	177	+
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.557	4.333	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.478	4.313	+
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	79	20	+
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	+
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.788	2.613	+
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	322	273	+
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	217	251	+
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	105	22	+
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	+
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.466	2.340	+
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.292	2.305	+
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	175	34	+
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	+
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	849	1.082	+
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	227	221	+
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	+
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	622	861	+
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	327	588	+
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	295	272	+
	BA2560	Totale Ammortamenti	5.271	4.880	+
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	499	604	+
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	4.773	4.276	+
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.675	2.656	+
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	+
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.675	2.656	+
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.098	1.620	+
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	198	128	+
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	+
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	198	128	+
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	- 0	- 546	+/-
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 11	- 563	+/-
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	11	17	+/-
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	4.796	2.947	+
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	59	47	+
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	59	47	+
	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	+
	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	+
	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	+
	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-	+
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	13	13	+
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.646	2.885	+
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.839	1.932	+
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.809	390	+
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	799	430	+
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	200	132	+
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	77	1	+
	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	+
	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	+
	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	1	1	+
	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	+
	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	+
	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	76	-	+
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	116.047	107.127	+
		C) Proventi e oneri finanziari	-	-	+
	CA0010	C.1) Interessi attivi	7	18	+
	CA0020	<i>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</i>	6	18	+
	CA0030	<i>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</i>	0	0	+
	CA0040	<i>C.1.C) Altri interessi attivi</i>	2	-	+
	CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	+
	CA0060	<i>C.2.A) Proventi da partecipazioni</i>	-	-	+
	CA0070	<i>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-	+
	CA0080	<i>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-	+
	CA0090	<i>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i>	-	-	+
	CA0100	<i>C.2.E) Utili su cambi</i>	-	-	+
	CA0110	C.3) Interessi passivi	431	457	+
	CA0120	<i>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i>	-	-	+
	CA0130	<i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i>	431	453	+
	CA0140	<i>C.3.C) Altri interessi passivi</i>	1	4	+
	CA0150	C.4) Altri oneri	0	1	+
	CA0160	<i>C.4.A) Altri oneri finanziari</i>	0	1	+
	CA0170	<i>C.4.B) Perdite su cambi</i>	-	-	+
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 424	- 441	+/-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	+
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	+
	DA0020	D.2) Svalutazioni	121	106	+
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	- 121	- 106	+/-
		E) Proventi e oneri straordinari	-	-	+
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.947	4.042	+
	EA0020	<i>E.1.A) Plusvalenze</i>	-	8	+
	EA0030	<i>E.1.B) Altri proventi straordinari</i>	3.947	4.033	+
	EA0040	<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	3.443	3.180	+
	EA0050	<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	81	538	+
	EA0060	<i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	3	2	+
	EA0070	<i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi</i>	77	536	+
	EA0080	<i>E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	315	+
	EA0090	<i>E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>	0	10	+
	EA0100	<i>E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	+
	EA0110	<i>E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	+
	EA0120	<i>E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-	+
	EA0130	<i>E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	8	0	+
	EA0140	<i>E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>	69	210	+
	EA0150	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	175	38	+
R	EA0160	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	16	+
	EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	174	22	+
S	EA0180	<i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-	+
	EA0190	<i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	-	-	+
	EA0200	<i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-	+
	EA0210	<i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	+
	EA0220	<i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-	+
	EA0230	<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	173	21	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2015	IMPORTO ANNO 2014	SEGNO (+/-)
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	1	0	+
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	248	278	+
R	EA0260	E.2) Oneri straordinari	331	1.676	+
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	2	6	+
S	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	329	1.669	+
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	+
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	+
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	302	109	+
	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1	1	+
	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	+
	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1	1	+
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	302	108	+
	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	109	4	+
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	49	4	+
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	2	-	+
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	57	-	+
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
R	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	4	-	+
R	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
R	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	73	22	+
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	116	81	+
S	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	26	1.561	+
	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	13	+
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	26	1.548	+
	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	1	-	+
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	23	2	+
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	2	1.546	+
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	+
R	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	3.616	2.366	+/-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	3.808	2.992	+/-
S		Imposte e tasse	-	-	+
	YA0010	Y.1) IRAP	3.569	3.442	+
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.255	3.088	+
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	116	158	+
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	199	196	+
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	+
	YA0060	Y.2) IRES	130	130	+
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	130	130	+
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	+
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	+
	YZ9999	Totale imposte e tasse	3.699	3.572	+
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	109	580	+/-

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Allegato 2 - Modello SP D.Lgs. 118/2011

dati in migliaia di euro

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2015	Anno 2014
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	101.125	104.229
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.055	1.359
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	16	36
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	674	674
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	658	637
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	653	783
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	119	105
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	34	10
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	3.176	3.027
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	2.609	2.338
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	13	10
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	373	530
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	1.812	1.785
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	1.438	1.254
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	-
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	99.766	102.592
AAA280	A.II.1) Terreni	16	16
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0	-
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	16	16
AAA310	A.II.2) Fabbricati	-	-
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	25.274	25.274
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	29.947	29.947
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.673	4.673
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	67.911	70.058
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	88.778	88.251
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	20.867	18.192
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	2.697	3.166
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	16.254	15.044
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	13.556	11.878
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	177	328

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2015	Anno 2014
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	13.200	13.447
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	13.023	13.119
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	329	381
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	2.424	2.336
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	2.095	1.956
AAA470	A.II.6) Automezzi	16	28
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	115	121
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	100	94
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	-	-
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	6	2
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	14	10
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	8	9
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	3.340	3.340
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	304	277
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	16	16
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	16	16
AAA700	A.III.2) Titoli	288	262
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	288	262
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	131.132	122.335
ABA000	B.I) RIMANENZE	2.723	2.723
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	2.660	2.649
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	759	912
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	1.859	1.712
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	29	15
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	13	11
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	-	-
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	-	-

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2015	Anno 2014
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	63	74
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	15	15
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	6	6
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	30	33
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-	-
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	12	20
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA190	B.II) CREDITI	119.692	114.686
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	-	-
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-	-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	-	-
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	109.531	106.772
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	99.024	93.082
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente -IRAP	-	-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente -Addizionale IRPEF	-	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	28.344	26.729
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	48.995	46.753
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	18.334	18.318
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente -altro	2.579	973
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	772	309
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	-	-
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	10.507	13.690
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	0	14
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	5.068	3.624

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2015	Anno 2014
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.492	2.428
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.492	2.428
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.575	1.196
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	-
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	-
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	2	10
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	5.090	4.266
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.618	3.778
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.396	331
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	75	156
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	8.717	4.927
ABA760	B.IV.1) Cassa	-	-
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	3.148	3.754
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	5.565	1.163
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	4	10
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	33	29
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	1	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	1	0
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	33	28
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	33	28
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	38	43
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	5
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-	-
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	38	38
AZZ999	TOTALE ATTIVITA'	232.290	226.592
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	82.037	84.374
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	23.276	23.276
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	50.656	52.331
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	17.594	18.289
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	6.485	6.576
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	6.485	6.576
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	25.509	26.418
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	920	950
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	148	99
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	11.579	12.350
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	419	419
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2015	Anno 2014
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-	-
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	419	419
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
PAA200	A.V.3) Altro	-	-
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 4.002	- 3.422
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	109	580
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	10.017	8.263
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	554	582
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	207	236
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	-
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	163	163
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	183	183
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-	-
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-	-
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-	-
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-	-
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	9.326	7.621
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.vincolato	5.247	5.533
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)	2.398	912
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.278	844
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	404	332
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	137	60
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-	-
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	3	1
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	135	58
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	103	86
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	103	86
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-
PDZ999	D) DEBITI	140.055	133.791
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	8.439	8.930
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-	-
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-	-
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-	-
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	105.152	108.424
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	21.500	21.500
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	305	440
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	83.346	86.484
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-	-
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.597	2.780
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.573	2.747
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2015	Anno 2014
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.573	2.747
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	24	32
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-	-
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-	-
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-	-
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	14.319	10.128
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	14.319	10.128
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	1.893	141
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	2.669	511
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	3.986	2.878
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	2.092	1.815
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	1.894	1.062
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	78	78
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	8	6
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	8	6
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	70	73
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	70	73
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	38	43
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	5
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-	-
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	38	38
PZZ999	TOTALE PASSIVITA'	232.290	226.592

SOS AFFARI GIURIDICI

Firenze, 27.06.2016

Prot. 2016/4502

Alla U.O. Risorse Economiche e Finanziarie
A.O.U. Meyer
Sede

OGGETTO: Gestione diretta del rischio per responsabilità civile nel servizio sanitario toscano

Con riferimento alla nota delle Regione Toscana di pari oggetto Prot. 51568/Q.50.40.10 del 28.02.2011, si trasmette, allegato alla presente, il prospetto compilato da inserire in Nota Integrativa del Bilancio consuntivo 2015.

Cordiali saluti.

Il Responsabile
(Dr.ssa Carla Bini)



Prospetto da inserire in Nota Integrativa per risarcimento da responsabilità civile**Anno 2015**

Tipologia di eventi	n° eventi	Importo richiesto	Importo stimato	Importo pagato in corso d'anno
Liquidati nell'anno in corso	5	30.102,30	40.533,07	33.417,66
Insorti nell'anno in corso	20	342.256,00	357.640,00*	
Relativi ad anni precedenti, non ancora liquidati	13	9.669.889,04	978.850,60**	

* di cui 185.000,00 grado realizzabilità pagamento probabile

172.640,00 grado realizzabilità pagamento possibile

** di cui 960.850,60 grado realizzabilità pagamento probabile

18.000,00 grado realizzabilità pagamento possibile

Legenda

Importo richiesto

Importo stimato

Importo pagato in corso d'anno

importo richiesto inizialmente come risarcimento del danno
importo che l'Azienda stima di dover pagare in relazione
all'importo richiesto

importo effettivamente pagato dall'Azienda

Gli eventi *liquidati nell'anno in corso* devono riportare le tre tipologie di importo.

Gli eventi *insorti nell'anno in corso* e quelli *relativi ad anni precedenti, non ancora liquidati* riportano solo le prime due tipologie

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2015

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO			APRILE			MAGGIO			Parte corrente
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	2.058	2.858	4.916	7.180	2.720	9.900	7.150	2.543	9.693	8.590	2.308	10.898	6.169	2.180	8.349	7.231
1 Entrate																
1a Trasferimenti da Regione:																
1a1 -per quota ordinaria	6.231		6.231	6.231		6.231	5.879		5.879	5.879		5.879	5.879		5.879	6.251
1a2 -per fondi finalizzati	0		0	4		4	5		5	844		844	878		878	62
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0			0	0		0	0
1a4 -per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0
Totale Trasferimenti da Regione	6.231	0	6.231	6.235	0	6.235	5.884	0	5.884	6.723	0	6.723	6.757	0	6.757	6.313
1b Entrate proprie	406		406	342		342	629		629	280		280	916		916	494
1c Entrate per mutui			0													
1d Altre entrate	123		123	272		272	1.129		1.129	122	2	124	586		586	501
1 Totale entrate	6.760	0	6.760	6.849	0	6.849	7.642	0	7.642	7.125	2	7.127	8.259	0	8.259	7.308
2 Uscite																
2a Pagamenti per il personale	23		23	3.952		3.952	4.065		4.065	6.060		6.060	1.929		1.929	3.948
2b Pagamenti ai fornitori:																
2b1 -per forniture di funzionamento	862	138	1.000	1.816	177	1.993	1.042	235	1.277	1.356	130	1.486	1.368	149	1.517	1.350
2b2 -per forniture estav	0		0			0			0			0	2.832		2.832	
Totale Pagamenti ai fornitori	862	138	1.000	1.816	177	1.993	1.042	235	1.277	1.356	130	1.486	4.200	149	4.349	1.350
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0													
2d Altre uscite	753		753	1.111		1.111	1.095		1.095	2.130		2.130	1.068		1.068	1.440
2 Totale uscite	1.638	138	1.776	6.879	177	7.056	6.202	235	6.437	9.546	130	9.676	7.197	149	7.346	6.738
B ENTRATE - USCITE	5.122	-138	4.984	-30	-177	-207	1.440	-235	1.205	-2.421	-128	-2.549	1.062	-149	913	570
3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0													
C FABBISOGNO DI PERIODO	7.180	2.720	9.900	7.150	2.543	9.693	8.590	2.308	10.898	6.169	2.180	8.349	7.231	2.031	9.262	7.801
Massima anticipazione consentita			-8.463			-8.463			-8.302			-8.463			-8.463	
Anticipazione vincolata per mutui			921													
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-7.542			-7.542			-7.381			-7.542			-7.542	
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0													
LIQUIDITA' DISPONIBILE			9.900			9.693			10.898			8.349			9.262	
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			7.542			7.542			7.381			7.542			7.542	
FABBISOGNO DA COPRIRE			0													

ATTENZIONE: RIPORTARE IL VALORE RELATIVO ALLA MASSIMA ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL SEGNO MENO

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2015

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	GIUGNO		LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE			OTTOBRE			NOVEMBRE	
	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale
	A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	2.031	9.262	7.801	1.885	9.686	4.116	4.178	8.294	7.675	4.073	11.748	11.571	5.002	16.573	6.126
1 Entrate																
1a Trasferimenti da Regione:																
1a1 -per quota ordinaria		6.251	6.251		6.251	8.263		8.263	8.263		8.263	8.263		8.263	6.514	
1a2 -per fondi finalizzati		62	52		52	18		18	80		80	374		374	0	
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori		0	0	2.325	2.325	0	0	0	0	1.000	1.000	0	1.003	1.003	0	0
1a4 -per quota straordinaria		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0	
Totale Trasferimenti da Regione	0	6.313	6.303	2.325	8.628	8.281	0	8.281	8.343	1.000	9.343	8.637	1.003	9.640	6.514	0
1b Entrate proprie		494	375	2	377	184		184	314		314	380		380	256	
1c Entrate per mutui		0			0			0			0			0		
1d Altre entrate		501	2.794		2.794	273		273	325		325	493		493	1.006	
1 Totale entrate	0	7.308	9.472	2.327	11.799	8.738	0	8.738	8.982	1.000	9.982	9.510	1.003	10.513	7.776	0
2 Uscite																
2a Pagamenti per il personale		3.948	8.020		8.020	2.686		2.686	2.614		2.614	6.124		6.124	4.031	
2b Pagamenti ai fornitori:																
2b1 -per forniture di funzionamento	146	1.496	2.918	34	2.952	601	105	706	1.577	71	1.648	1.024	1.268	2.292	2.210	160
2b2 -per forniture estav		0	232		232	1.469		1.469	0		0	4.525		4.525	3.134	
Totale Pagamenti ai fornitori	146	1.496	3.150	34	3.184	2.070	105	2.175	1.577	71	1.648	5.549	1.268	6.817	5.344	160
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)		0	460		460			0			0			0		
2d Altre uscite		1.440	1.527		1.527	423		423	895		895	3.282		3.282	1.190	
2 Totale uscite	146	6.884	13.157	34	13.191	5.179	105	5.284	5.086	71	5.157	14.955	1.268	16.223	10.565	160
B ENTRATE - USCITE	-146	424	-3.685	2.293	-1.392	3.559	-105	3.454	3.896	929	4.825	-5.445	-265	-5.710	-2.789	-160
3 Giroconto parte capitale - parte corrente		0			0			0			0			0		
C FABBISOGNO DI PERIODO	1.885	9.686	4.116	4.178	8.294	7.675	4.073	11.748	11.571	5.002	16.573	6.126	4.737	10.863	3.337	4.577
Massima anticipazione consentita		-8.463			-8.463			-8.463			-8.463			-8.463		
Anticipazione vincolata per mutui		921			921			921			921			921		
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)		-7.542			-7.542			-7.542			-7.542			-7.542		
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento		0			0			0			0			0		
LIQUIDITA' DISPONIBILE		9.686			8.294			11.748			16.573			10.863		
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.		7.542			7.542			7.542			7.542			7.542		
FABBISOGNO DA COPRIRE		0			0			0			0			0		

ATTENZIONE: RIPORTARE IL VALORE RELATIVO ALLA MASSIMA ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL SEGNO MENO

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2015

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	DICEMBRE			
	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	10.863	3.337	4.577	7.914
1 Entrate				
1a Trasferimenti da Regione:				
1a1 -per quota ordinaria	6.514	9.441		9.441
1a2 -per fondi finalizzati	0	1.096		1.096
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori	0	0		0
1a4 -per quota straordinaria	0	228		228
Totale Trasferimenti da Regione	6.514	10.765	0	10.765
1b Entrate proprie	256	494		494
1c Entrate per mutui	0			0
1d Altre entrate	1.006	1.018		1.018
1 Totale entrate	7.776	12.277	0	12.277
2 Uscite				
2a Pagamenti per il personale	4.031	5.639		5.639
2b Pagamenti ai fornitori:				
2b1 -per forniture di funzionamento	2.370	2.299	60	2.359
2b2 -per forniture estav	3.134	1.730		1.730
Totale Pagamenti ai fornitori	5.504	4.029	60	4.089
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	0	460		460
2d Altre uscite	1.190	1.291		1.291
2 Totale uscite	10.725	11.419	60	11.479
B ENTRATE - USCITE	-2.949	858	-60	798
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	0			0
C FABBISOGNO DI PERIODO	7.914	4.195	4.517	8.712
	0			
Massima anticipazione consentita	-8.463			-8.975
Anticipazione vincolata per mutui	921			921
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)	-7.542			-8.054
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	0			0
LIQUIDITA' DISPONIBILE	7.914			8.712
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.	7.542			8.054
FABBISOGNO DA COPRIRE	0			0

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
A SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO		4.916
1 Entrate		
1a Trasferimenti da Regione:		
1a1 -per quota ordinaria		83.345
1a2 -per fondi finalizzati		3.413
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori		4.328
1a4 -per quota straordinaria		228
Totale Trasferimenti da Regione		91.314
1b Entrate proprie		5.072
1c Entrate per mutui		0
1d Altre entrate		8.644
1 Totale entrate		105.030
2 Uscite		
2a Pagamenti per il personale		49.091
2b Pagamenti ai fornitori:		
2b1 -per forniture di funzionamento		21.096
2b2 -per forniture estav		13.922
Totale Pagamenti ai fornitori		35.018
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)		920
2d Altre uscite		16.205
2 Totale uscite		101.234
B ENTRATE - USCITE		3.796
3 Giroconto parte capitale - parte corrente		0
C FABBISOGNO DI PERIODO		8.712
Massima anticipazione consentita		-8.975
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento		0
LIQUIDITA' DISPONIBILE		8.712
LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE		8.975
FABBISOGNO DA COPRIRE		0

ATTENZIONE: RIPORTARE IL VALORE RELATIVO
ALLA MASSIMA ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL
SEGNO MENO

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2015
Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 15-set-2016
Data stampa 20-set-2016
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		88.623.586,95	88.623.586,95
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	751.700,68	751.700,68
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e	83.604.226,21	83.604.226,21
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	276.491,00	276.491,00
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per	156.588,29	156.588,29
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad	1.048.129,10	1.048.129,10
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	162.598,54	162.598,54
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.824.531,36	1.824.531,36
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	799.321,77	799.321,77
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		8.187.274,41	8.187.274,41
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota	2.813.220,68	2.813.220,68
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota	318.962,17	318.962,17
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra	111.488,47	111.488,47
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	396.956,39	396.956,39
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	370.268,00	370.268,00
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Universita'	2.479,76	2.479,76
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	8.727,02	8.727,02
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	760.346,84	760.346,84
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	3.404.825,08	3.404.825,08

ALTRE ENTRATE CORRENTI		3.145.523,77	3.145.523,77
3101	Rimborsi assicurativi	78.282,90	78.282,90
3102	Rimborsi spese per personale comandato	162.054,22	162.054,22
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	2.895.811,63	2.895.811,63
3202	Interessi attivi	9.375,02	9.375,02
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI		32.602,00	32.602,00
4104	Alienazione di attrezzature sanitarie e scientifiche	32.602,00	32.602,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		2.759.224,85	2.759.224,85
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti	2.324.782,30	2.324.782,30
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	434.442,55	434.442,55
OPERAZIONI FINANZIARIE		1.285.214,50	1.285.214,50
6100	Prelievi da conti bancari di deposito	73.556,49	73.556,49
6500	Altre operazioni finanziarie	1.211.658,01	1.211.658,01
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		1.000.000,00	1.000.000,00
7300	Mutui e prestiti da altri soggetti	1.000.000,00	1.000.000,00
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		105.033.426,48	105.033.426,48

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2014
Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 21-gen-2016
Data stampa 25-gen-2016
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		78.949.514,28	78.949.514,28
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	2.086.502,74	2.086.502,74
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e	71.227.892,64	71.227.892,64
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	741.237,34	741.237,34
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per	160.018,45	160.018,45
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad	707.489,97	707.489,97
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	146.241,31	146.241,31
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.029.726,07	3.029.726,07
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	850.405,76	850.405,76
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		8.972.698,48	8.972.698,48
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	950.900,00	950.900,00
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota	2.001.047,55	2.001.047,55
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota	780.802,54	780.802,54
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra	304.704,76	304.704,76
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	577.000,00	577.000,00
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	10.000,00	10.000,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	477.567,37	477.567,37
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	574.550,00	574.550,00
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	3.296.126,26	3.296.126,26

ALTRE ENTRATE CORRENTI		1.133.744,25	1.133.744,25
3101	Rimborsi assicurativi	78.417,91	78.417,91
3102	Rimborsi spese per personale comandato	152.604,99	152.604,99
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	877.910,80	877.910,80
3202	Interessi attivi	24.810,55	24.810,55
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI		710,00	710,00
4105	Alienazione di altri beni materiali	710,00	710,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		2.574.620,06	2.574.620,06
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti	2.237.673,66	2.237.673,66
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	336.946,40	336.946,40
OPERAZIONI FINANZIARIE		120.288,73	120.288,73
6100	Prelievi da conti bancari di deposito	120.288,73	120.288,73
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		91.751.575,80	91.751.575,80

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2015
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 15-set-2016
Data stampa 20-set-2016
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		49.094.545,45	49.094.545,45
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli	25.560.553,72	25.560.553,72
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli	516.380,59	516.380,59
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.283.791,12	1.283.791,12
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	3.384.470,37	3.384.470,37
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	8.874.455,55	8.874.455,55
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	8.887.900,62	8.887.900,62
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo	234.784,68	234.784,68
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	257.452,17	257.452,17
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	8.787,30	8.787,30
1503	Rimborsi spese per personale comandato	85.969,33	85.969,33
ACQUISTO DI BENI		17.366.075,54	17.366.075,54
2101	Prodotti farmaceutici	8.568.415,12	8.568.415,12
2102	Emoderivati	389.336,99	389.336,99
2103	Prodotti dietetici	180.141,62	180.141,62
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	37.162,35	37.162,35
2112	Dispositivi medici	4.964.918,52	4.964.918,52
2113	Prodotti chimici	2.766.114,88	2.766.114,88
2201	Prodotti alimentari	165.420,14	165.420,14

2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	57.610,41	57.610,41
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	8.118,98	8.118,98
2204	Supporti informatici e cancelleria	104.033,10	104.033,10
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	6.763,64	6.763,64
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	68.786,76	68.786,76
2298	Altri beni non sanitari	49.253,03	49.253,03

ACQUISTI DI SERVIZI**19.124.551,69****19.124.551,69**

3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	327.542,04	327.542,04
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre	120.243,66	120.243,66
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	195.557,03	195.557,03
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	299.299,92	299.299,92
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	203.546,99	203.546,99
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e	3.599.785,85	3.599.785,85
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche	417.190,31	417.190,31
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni	18.474,62	18.474,62
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti	16.984,11	16.984,11
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	33.372,10	33.372,10
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	6.076,00	6.076,00
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	439.170,47	439.170,47
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	3.155.369,53	3.155.369,53
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	216.611,38	216.611,38
3206	Mensa per degenti	1.004.473,72	1.004.473,72
3207	Riscaldamento	469.517,60	469.517,60
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	67.794,93	67.794,93
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.455.215,04	1.455.215,04
3210	Utenze e canoni per altri servizi	224.183,26	224.183,26
3211	Assicurazioni	64.679,01	64.679,01
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	333.682,28	333.682,28
3213	Corsi di formazione externalizzata	184.179,71	184.179,71
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.254.104,96	1.254.104,96
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico	2.068.927,46	2.068.927,46
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	11.829,27	11.829,27
3219	Spese legali	25.023,78	25.023,78
3220	Smaltimento rifiuti	364.834,42	364.834,42
3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	221.782,66	221.782,66

3299	Altre spese per servizi non sanitari	2.325.099,58	2.325.099,58
------	--------------------------------------	--------------	--------------

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI**4.352.724,04****4.352.724,04**

4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	856.254,90	856.254,90
4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	41.819,99	41.819,99
4117	Contributi e trasferimenti a Università'	2.188.457,63	2.188.457,63
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	629.124,97	629.124,97
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	16.635,44	16.635,44
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	620.431,11	620.431,11

ALTRE SPESE CORRENTI**7.514.437,58****7.514.437,58**

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	124.202,42	124.202,42
5201	Noleggi	417.649,13	417.649,13
5202	Locazioni	983.508,00	983.508,00
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	1.149.849,70	1.149.849,70
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	430.504,42	430.504,42
5306	Interessi passivi v/fornitori	5.350,28	5.350,28
5308	Altri oneri finanziari	1.354,96	1.354,96
5401	IRAP	3.198.307,33	3.198.307,33
5402	IRES	127.699,00	127.699,00
5404	IVA	121.461,97	121.461,97
5499	Altri tributi	226.944,11	226.944,11
5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio	61.393,98	61.393,98
5504	Commissioni e Comitati	42.815,35	42.815,35
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	364.743,08	364.743,08
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e	42.022,18	42.022,18
5598	Altri oneri della gestione corrente	216.585,27	216.585,27
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	46,40	46,40

INVESTIMENTI FISSI**2.082.677,93****2.082.677,93**

6102	Fabbricati	596.020,51	596.020,51
6103	Impianti e macchinari	920.941,36	920.941,36
6105	Mobili e arredi	73.370,63	73.370,63
6200	Immobilizzazioni immateriali	344.845,43	344.845,43

6301	Conferimenti di capitali	147.500,00	147.500,00
OPERAZIONI FINANZIARIE		1.211.658,01	1.211.658,01
7500	Altre operazioni finanziarie	1.211.658,01	1.211.658,01
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		490.527,06	490.527,06
8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	490.527,06	490.527,06
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		101.237.197,30	101.237.197,30

Ente Codice 000448785000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2014
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 21-gen-2016
Data stampa 25-gen-2016
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		54.471.160,60	54.471.160,60
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	25.000.974,40	25.000.974,40
1102	Arretrati di anni precedenti	85.039,64	85.039,64
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.332.358,81	4.332.358,81
1202	Ritenute erariali a carico del personale	11.922.536,76	11.922.536,76
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	852.283,81	852.283,81
1301	Contributi obbligatori per il personale	11.968.925,45	11.968.925,45
1302	Contributi previdenza complementare	11.074,30	11.074,30
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	15.168,04	15.168,04
1503	Rimborsi spese per personale comandato	277.197,41	277.197,41
1599	Altri oneri per il personale	5.601,98	5.601,98
ACQUISTO DI BENI		15.046.439,72	15.046.439,72
2101	Prodotti farmaceutici	7.379.946,44	7.379.946,44
2102	Emoderivati	78.535,67	78.535,67
2103	Prodotti dietetici	137.625,63	137.625,63
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	28.188,16	28.188,16
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	2.496.888,78	2.496.888,78
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	48.577,34	48.577,34
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	3.659.025,76	3.659.025,76
2108	Materiali protesici	731.010,37	731.010,37

2109	Materiali per emodialisi	21.304,49	21.304,49
2201	Prodotti alimentari	155.442,03	155.442,03
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	38.410,73	38.410,73
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	11.451,68	11.451,68
2204	Supporti informatici e cancelleria	84.439,09	84.439,09
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	76.818,80	76.818,80
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	35.728,01	35.728,01
2298	Altri beni non sanitari	63.046,74	63.046,74

ACQUISTI DI SERVIZI**19.568.321,23****19.568.321,23**

3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	872,95	872,95
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	60.169,63	60.169,63
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	459.668,95	459.668,95
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre	36.168,38	36.168,38
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	188.845,03	188.845,03
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	199.533,28	199.533,28
3126	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da altre Amministrazioni	3.744,02	3.744,02
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	193.797,89	193.797,89
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	2.285,20	2.285,20
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e	2.941.753,01	2.941.753,01
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche	344.453,79	344.453,79
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni	16.134,14	16.134,14
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti	14.311,27	14.311,27
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	92.857,28	92.857,28
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	1.043,10	1.043,10
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	452.691,96	452.691,96
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	3.514.581,05	3.514.581,05
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	24.015,68	24.015,68
3206	Mensa per degenti	1.224.538,56	1.224.538,56
3207	Riscaldamento	208.553,30	208.553,30
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	79.137,51	79.137,51
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.578.380,51	1.578.380,51
3210	Utenze e canoni per altri servizi	377.606,79	377.606,79
3211	Assicurazioni	39.382,15	39.382,15
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	477.352,66	477.352,66
3213	Corsi di formazione externalizzata	428.726,84	428.726,84
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.261.007,39	1.261.007,39

3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	191.555,86	191.555,86
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico	2.470.374,29	2.470.374,29
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	4.237,58	4.237,58
3219	Spese legali	24.944,52	24.944,52
3220	Smaltimento rifiuti	224.073,98	224.073,98
3299	Altre spese per servizi non sanitari	2.431.522,68	2.431.522,68

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI**3.692.545,40****3.692.545,40**

4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	773.495,08	773.495,08
4109	Contributi e trasferimenti a policlinici universitari	3.660,00	3.660,00
4117	Contributi e trasferimenti a Università'	2.042.013,11	2.042.013,11
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	515.999,88	515.999,88
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	36.781,71	36.781,71
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	320.595,62	320.595,62

ALTRE SPESE CORRENTI**8.491.615,47****8.491.615,47**

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	97.135,96	97.135,96
5201	Noleggi	357.801,59	357.801,59
5202	Locazioni	1.304.735,00	1.304.735,00
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	946.263,33	946.263,33
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	453.292,16	453.292,16
5306	Interessi passivi v/fornitori	10.955,29	10.955,29
5308	Altri oneri finanziari	195,15	195,15
5401	IRAP	3.863.002,95	3.863.002,95
5402	IRES	128.888,91	128.888,91
5404	IVA	220.932,51	220.932,51
5499	Altri tributi	197.882,83	197.882,83
5503	Indennità', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio	201.552,41	201.552,41
5504	Commissioni e Comitati	35.073,75	35.073,75
5505	Borse di studio	1.821,53	1.821,53
5506	Ritenute erariali su indennità' a organi istituzionali e altri compensi	472.360,29	472.360,29
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità' a organi istituzionali e	16.183,68	16.183,68
5598	Altri oneri della gestione corrente	183.538,13	183.538,13

INVESTIMENTI FISSI**4.069.529,00****4.069.529,00**

6102	Fabbricati	2.718.693,74	2.718.693,74
6103	Impianti e macchinari	791.103,29	791.103,29
6105	Mobili e arredi	92.297,95	92.297,95
6106	Automezzi	24.863,87	24.863,87
6200	Immobilizzazioni immateriali	295.070,15	295.070,15
6301	Conferimenti di capitali	147.500,00	147.500,00

OPERAZIONI FINANZIARIE **4.525,00** **4.525,00**

7500	Altre operazioni finanziarie	4.525,00	4.525,00
------	------------------------------	----------	----------

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI **467.739,32** **467.739,32**

8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	467.739,32	467.739,32
------	---	------------	------------

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE **0,00** **0,00**

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal	0,00	0,00
------	--	------	------

TOTALE PAGAMENTI **105.811.875,74** **105.811.875,74**



Azienda Ospedaliero-Universitaria

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO 9

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo anno 2015	Consuntivo anno 2014
RICAVI		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.852.622,29	2.745.378,09
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	198.502,31	160.965,56
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	191.636,18	215.639,14
TOTALE RICAVI	3.242.760,78	3.121.982,79
COSTI		
COSTI DEL PERSONALE	2.835.038,97	2.847.816,73
ACQUISTO DI BENI SANITARI	34.420,37	29.527,34
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.757,55	1.193,61
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	13.113,12	12.312,53
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	5.369,70	5.453,72
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	-	
AMMORTAMENTI	21.672,80	15.820,68
IMPOSTE E TASSE	8.764,56	8.924,34
TOTALE COSTI	2.920.137,06	2.921.048,95
SALDO	322.623,72	200.933,84
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO		

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

CONTO ECONOMICO LIBERA PROFESSIONE 2015-2014

Allegato 10

TIPOLOGIA	CONTO DA PIANO AZIENDALE	DESCRIZIONE VOCE	CONSUNTIVO 2015 METODO ANALITICO	CONSUNTIVO 2014 METODO ANALITICO	NOTE AL METODO ANALITICO
RICAVI					
	41.02.302000	Prestazioni attività Libero professionale verso privati intramuraria	2.569.891,15	2.544.946,59	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	41.02.301010	Consulenze L.P. aziende sanitarie regione Toscana	652.005,55	507.316,41	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	41.02.301020	Consulenze L.P. aziende sanitarie extra regione Toscana	8.569,00	55.375,53	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	41.02.301050	Consulenza L.P. altri enti pubblici regione Toscana	12.295,08	14.344,26	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
TOTALE RICAVI			3.242.760,78	3.121.982,79	
COSTI DIRETTI					
<i>Personale medico</i>					
	42.02.222010	Compartecipazione Libero professionale personale medico	1.956.613,94	1.887.488,18	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	42.02.222021	Compartecipazione Libero professionale consulenze sanitarie AVA	147.685,55	202.621,45	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	42.02.222022	Compartecipazione Libero professionale consulenze sanitarie extra AVA	132.973,76	145.159,46	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	42.02.222023	Compartecipazione LP cons. sanitarie extra Regione Toscana	11.710,08	41.343,86	Dato da bilancio di verifica 21/09/2016
	47.01.204000	IRAP Libera Professione Medici	198.552,00	196.329,00	Dato da bilancio di verifica conto 4701204000
		Fondo Libera Professione Medici	79.048,10	75.758,69	
		Oneri su Fondo Libera Professione Medici	18.813,45	18.030,57	23,8% sul Fondo Libera Professione Medici fornito da Risorse Economiche e Finanziarie
Totale Personale Medico			2.545.396,88	2.566.731,21	
<i>Personale comparto</i>					
	42.02.222040	Compartecipazione Libero professionale consulenze altro personale sanitario	0,00	0,00	
		Fondo Libera Professione Comparto	79.048,10	75.758,69	
		Oneri su Fondo Libera Professione Comparto	18.813,45	18.030,57	23,8% sul Fondo Libera Professione Medici fornito da Risorse Economiche e Finanziarie
Totale Personale Comparto			97.861,55	93.789,26	
TOTALE COSTI DIRETTI			2.643.258,43	2.660.520,47	
l margine operativo			599.502,35	461.462,32	
COSTI INDIRETTI					
		Altri costi del personale (Amministrativo, tecnico, ecc.)	191.780,54	187.296,27	Ottenuto sommando il costo di: n.1 collaboratore amministrativo professionale esperto al 20%; n. 1 Programmatore al 5%; n. 1 Coadiutore amministrativo esperto al 42%; n. 1 Collaboratore amministrativo professionale al 50%; n. 1 Coadiutore Amministrativo esperto al 10% e n. 2 Collaboratore amministrativo professionale al 50%.
		Ammortamenti Beni Immobili	5.360,13	5.298,53	Ottenuto calcolando il totale aziendale rapportato ai mq totali aziendali e moltiplicandoli per la metratura degli ambulatori e tenendo conto della quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Ammortamenti attrezzature	16.312,67	10.522,15	Ottenuto calcolando la quota degli ammortamenti per attrezzature afferenti gli ambulatori e moltiplicandoli per la quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Consumi di beni	36.177,92	30.720,95	Ottenuto calcolando il consumo di beni totali degli ambulatori e moltiplicandoli per la quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Acquisto di servizi	15.206,08	14.452,54	Ottenuto calcolando la quota degli acquisti di servizi totali degli ambulatori e moltiplicandoli per la quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Utenze	3.276,74	3.313,70	Ottenuto calcolando il costo totale delle utenze al mq e moltiplicandolo per la metratura degli ambulatori e tenendo conto della quota percentuale della L.P. sull'attività totale degli ambulatori
		Imposte (Ires, TIA, imposte varie).	8.764,56	8.924,34	Rapporto tra costi diretti/costi totali aziendali (dato da bilancio) moltiplicato per la somma di Ires + Tarsu + imposta di bollo + imposta di registro + i.c.i. (dato da bilancio)
TOTALE COSTI INDIRETTI			276.878,64	260.528,49	
TOTALE COSTI			2.920.137,06	2.921.048,95	
Risultato economico			322.623,72	200.933,84	

RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO 2015

Il rendiconto finanziario è un prospetto contabile che presenta le variazioni intervenute nelle risorse finanziarie aziendali in un determinato esercizio, evidenziandone le cause.

L'analisi per flussi condotta attraverso tale strumento fornisce informazioni complementari rispetto a quelle ottenibili dagli altri documenti che compongono il bilancio d'esercizio.

La gestione monetaria viene ricostruita attraverso l'analisi degli eventi della gestione economica, permettendo di evidenziare le disponibilità liquide prodotte e/o assorbite dalla gestione in termini di flussi finanziari distinti in una delle seguenti categorie:

- ✓ gestione corrente: sintetizza la liquidità generata dalla gestione corrente, ovvero partendo dal risultato d'esercizio vengono effettuate delle rettifiche in aggiunta o in diminuzione per i movimenti di natura non monetaria;
- ✓ gestione reddituale: integra il risultato della gestione corrente con le variazioni dei crediti e debiti connessi alla gestione caratteristica;
- ✓ attività di investimento: riassume gli effetti finanziari generati dalle attività di investimento;
- ✓ attività di finanziamento: comprende gli effetti finanziari generati dai finanziamenti destinati agli investimenti e le variazioni del conto corrente bancario di tesoreria.

Le disponibilità liquide al 01/01/2015 sommate al flusso generato dalle diverse gestioni determina le disponibilità liquide al 31/12/2015, come indicato nella seguente tabella (valori espressi in milioni di euro):

	2015	2014
Disponibilità liquide al 01/01	4,927	18,981
Flusso di cassa complessivo	3,790	-14,054
Disponibilità liquide al 31/12 evidne	8,717	4,927

Il flusso complessivo 2015 ha aumentato la disponibilità finanziaria di circa 3,8 milioni di euro, tale variazione è stata determinata dalle seguenti componenti (valori espressi in milioni di euro):

	2015	2014
Flusso CCN generato dalla gestione corrente	+ 3,642	+ 1,276
Flusso CCN generato dalla variazione dei crediti e debiti	- 1,427	- 13,985
Flusso CCN generato dalle attività di investimento	- 2,289	- 5,184
Flusso CCN generato dalle attività di finanziamento	+ 3,865	+ 3,839
Flusso complessivo	+ 3,790	- 14,054

Allegato 11

La **gestione corrente** ha determinato una variazione positiva di 3,6 milioni di euro. Il flusso finanziario derivante dalla gestione corrente è determinato rettificando il risultato d'esercizio dagli elementi di natura non monetaria: ammortamenti, utilizzo quota contributi in conto capitale, accantonamenti, svalutazioni/rivalutazioni. Si ricorda che tale meccanismo contabile trova la sua motivazione nel fatto che i costi non monetari riducono il reddito netto, senza però costituire minore flusso di cassa, mentre i ricavi non monetari aumentano il reddito netto, senza però costituire maggiore flusso di cassa.

Il flusso finanziario derivante dalla variazione dei crediti e debiti è determinato rettificando il risultato della gestione corrente dagli elementi di natura monetaria, crediti e debiti, trasformandoli in incassi e pagamenti, ovvero in variazioni di disponibilità liquide.

Le **variazioni dei crediti e debiti** connessi alla gestione corrente ha comportato una riduzione di risorse finanziarie pari a 1,4 milioni di euro. Tale flusso di cassa è il risultato della variazione dell'anno di riferimento per quanto attiene i tetti di attività (passati dall'anno 2010 all'anno 2014, come più puntualmente definito nel paragrafo 4.2 della relazione sulla gestione al bilancio d'esercizio 2015) a parità di acconto e quindi di incasso percepito durante l'anno 2015. Per cui l'apparente allungamento dei tempi di riscossione dei crediti non è reale, ma la conseguenza dell'aumento dell'ammontare dei crediti derivanti da mobilità infraregionale a parità di flussi monetari di incasso.

In particolare, l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, istituito a seguito del D.P.C.M. 22/09/2014, evidenzia un ritardo di 14,57 giorni rispetto alla data di scadenza delle fatture pagate, invertendo la tendenza al pagamento in anticipo registrata nel 2014 e nel corso del 2015. Nel terzo trimestre tale indicatore aveva riportato un ritardo di 1,95 giorni. Il peggioramento, in chiusura di esercizio, è dovuto al pagamento nel corso del trimestre delle fatture Estar emesse da Aprile a Settembre 2015 e delle Note Debito emesse al 30/03/15 e al 30/06/15 relative alle Indennità D.Lgs. 517/99 (ex De Maria), decurtando queste fatture l'indicatore in oggetto riporterebbe un anticipo di 15,89 giorni.

Infine, la gestione del magazzino, coerentemente agli obiettivi di budget definiti per l'anno 2015, ha portato ad una sostanziale invarianza delle scorte di beni sanitari ed economici e, pertanto, non ha richiesto immobilizzo di risorse finanziarie.

Le **attività di investimento** comprendono le operazioni di acquisto e di vendita delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie. Tale attività ha generato una variazione negativa di 2,3 milioni di euro, dovuta principalmente a manutenzioni straordinarie e all'acquisto di impianti e macchinari sanitari.

Le **attività di finanziamento** comprendono le operazioni di ottenimento e di restituzione delle risorse finanziarie sotto forma di capitale di debito.

Gli effetti positivi generati sono stati complessivamente di 3,8 milioni di euro confermando il trend dello stesso anno, determinato principalmente dall'aumento di contributi e donazioni in c/capitale e dalla riduzione di crediti per investimenti verso la Regione.

ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO ANNO 2015

L'articolo 41, comma 1, del D.L. 66/2014 convertito con L. n. 89 del 23/06/2014 prevede che «a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'articolo 1, comma 2, del Decreto Legislativo n. 165 del 30 marzo 2001, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo 9 ottobre 2002 n. 231, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'articolo 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013 n. 33».

In riferimento all'attestazione degli importi dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo 9 ottobre 2002 n. 231, che ricordiamo essere per le Aziende Sanitarie pari a 60 giorni si riporta il seguente tabella di sintesi.

Fasce ritardo pagamento	N. documenti	Importo	% n. documenti	% importo
Pagate entro 30 giorni oltre la scadenza	2.439	11.617.572,05	58,06%	65,30%
Pagate entro 60 giorni oltre la scadenza	1.751	5.964.988,28	41,68%	33,53%
Pagate entro 90 giorni oltre la scadenza	8	151.961,27	0,19%	0,85%
Pagate entro 120 giorni oltre la scadenza	3	55.678,61	0,07%	0,31%
Pagate oltre 120 giorni oltre la scadenza	-	-	0,00%	0,00%
Totale	4.201	17.790.200,21	100,00%	100,00%

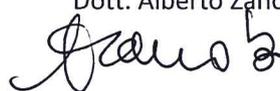
Dalla tabella sopra riportata si evince che gran parte dei documenti contabili non pagati nei tempi previsti dal D.Lgs. 231/2002 sono stati pagati entro i 30 giorni successivi alla scadenza (ben il 65,30% dell'importo complessivo), la quasi totalità dei restanti documenti non pagati nei termini rientrano nella successiva fascia, ovvero nei documenti pagati entro 60 giorni dalla scadenza (pari al 33,53% dell'importo complessivo).

Si evidenzia l'assenza di documenti pagati oltre i 120 giorni dalla relativa scadenza.

Il Responsabile U.O. Risorse Economiche e Finanziarie
Dott. Francesco Taiti



Il Direttore Generale
Dott. Alberto Zanobini




Periodo	Tempi medi di pagamento in giorni (differenza fra data pagamento e data ricezione fattura)	Indicatore Tempestività di pagamento (DPCM 22/09/14) (*)
I trimestre 2013		
II trimestre 2013	112	-
III trimestre 2013	118	-
IV trimestre 2013	135	-
I trimestre 2014	85	-
II trimestre 2014	73	-
III trimestre 2014	76	-
IV trimestre 2014	78	-
Anno 2014		-0,7
I trimestre 2015		-5,9
II trimestre 2015		-1,8
III trimestre 2015		+1,9
IV trimestre 2015		+14,6
Anno 2015		+5,9

(*) L'indicatore di tempestività dei pagamenti è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Pertanto l'eventuale valore negativo equivale ad un anticipo rispetto ai 60 giorni previsti dall'art. 4 D.Lgs. 231/2002.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti introdotto dal DPCM del 22/09/14 relativo ai pagamenti effettuati nel corso del quarto trimestre 2015 ha riportato un ritardo di 14,57 giorni rispetto alla data di scadenza delle fatture pagate. Nel trimestre precedente tale indicatore aveva riportato un ritardo di 1,95 giorni. Il peggioramento di tale indice è dovuto al pagamento nel corso del trimestre delle fatture Estar emesse da Aprile a Settembre 2015 e delle Note Debito emesse al 30/03/15 e al 30/06/15 relative alle Indennità D.Lgs. 517/99 (ex De Maria), decurtando queste fatture l'indicatore in oggetto riporterebbe un anticipo di 15,89 giorni.

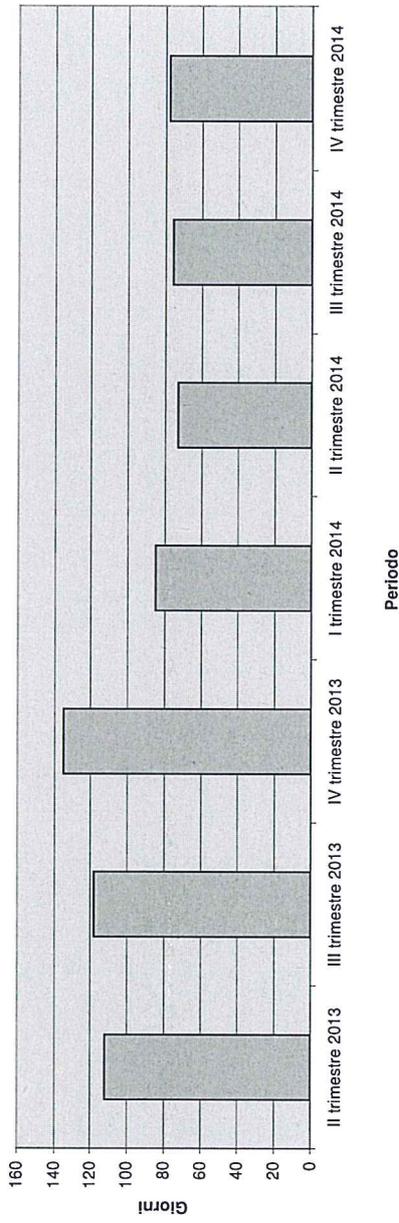
Il Responsabile della S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie
 Dott. Francesco Taiti



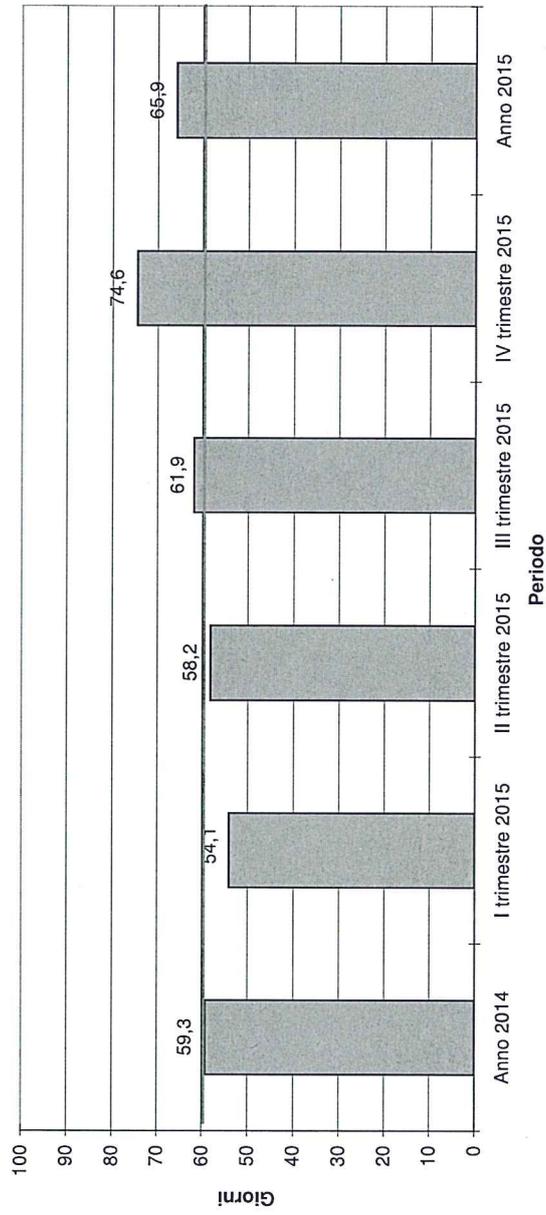
Il Direttore Generale
 Dott. Alberto Zerbini



Tempi medi di pagamento in giorni



Indice di Tempestività dei pagamenti (DPCM 22/09/14)





Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Relazione sulla Gestione
Bilancio di Esercizio 2015

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione correda il bilancio di esercizio relativo all'anno 2015 predisposto secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2015.

2. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Allo stato attuale della programmazione sanitaria regionale ed aziendale - con il continuo evolversi dell'Azienda verso una struttura di riferimento non solo regionale ma anche nazionale ed internazionale - si esprimono alcune riflessioni su aspetti e obiettivi legati al ruolo dell'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer, già perseguiti negli anni precedenti.

I punti salienti della pianificazione aziendale, in sintonia con quanto previsto dalle linee di indirizzo per il P.S.S.I.R. 2012 – 2015, prevedevano il ruolo del Meyer nella Comunità Toscana, e non solo, quale punto di riferimento per:

«

- *Garantire la continuità assistenziale e l'eventuale trasferimento precoce di pazienti, una volta stabilizzati, dall'AOU Meyer e dalle altre strutture pediatriche favorendo il passaggio dalla gestione clinica dei casi ai pediatri di famiglia ed al territorio. E' noto, infatti, che la continuità assistenziale, ed i correlati benefici clinici ed economici si realizzano allorchè sono specificatamente definite ed integrate le tre fasi dell'ospedalizzazione intensiva, dell'ospedalizzazione intermedia e delle cure territoriali e domiciliari.*
- *Rafforzare la rete della specialistica pediatrica al fine di facilitare i processi di sviluppo di percorsi formativi e assistenziali integrati.*

In tale ambito va riconfermato il ruolo di coordinamento svolta dall'Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer all'interno del quale saranno sviluppate azioni orientate a:

- 1. creare una forte integrazione fra strutture pediatriche e neonatologiche nell'ambito di ciascuna Area Vasta al fine di garantire l'organizzazione per livelli diversificati di intensità delle cure, e coniugare l'appropriatezza nell'utilizzo delle risorse con la garanzia della piena continuità del percorso di cura, avendo come ricaduta anche l'ottimizzazione dell'indice di occupazione dei posti letti delle strutture intermedie;*
- 2. formalizzare intese fra le Strutture di Pediatria degli ospedali di ciascuna Area Vasta e i Pediatri di Famiglia, finalizzate a garantire una maggior appropriatezza nel flusso di pazienti che si rivolgono al pronto soccorso, nonchè nella gestione della fase intermedia del percorso di cura;*
- 3. garantire la continuità assistenziale nei pazienti pediatrici affetti da patologie croniche o di lunga durata attraverso la redazione di protocolli organizzativo assistenziali, anche specifici per patologia, che prevedano il rafforzamento del rapporto tra le strutture ospedaliere, quelle territoriali ed i Pediatri di Famiglia, sulla base dei criteri di priorità e responsabilità;*
- 4. potenziare le cure domiciliari pediatriche che, per le patologia complesse, vedano nell'AOU Meyer il centro di riferimento, di raccordo e di condivisione del percorso di gestione del paziente al domicilio».*

In particolare tali punti possono tradursi in obiettivi strategici perseguiti ed in correlati risultati conseguiti dall'Ospedale Meyer quali:

- sono state erogate sempre più prestazioni qualificate di III livello, diversamente usufruibili da parte

del cittadino se non in strutture extraregionali o estere: abbiamo visto crescere sia il punto medio dei nostri DRGs (a testimonianza dell'aumento della complessità della casistica trattata) che sono passati dal 2003 a oggi da 0,95 a 1,46, sia i valori quantitativi dei ricoveri nelle Unità Operative super specialistiche, ad esempio: neurochirurgia pediatrica, neurologia pediatrica, urologia pediatrica, chirurgia neonatale;

- in diretta correlazione al punto precedente, abbiamo visto aumentare il nostro potere di attrazione extraregionale che è passato dal 11% del 2003 al 26,65% del 2015 per i ricoveri ordinari;
- sono stati integrati nuovi professionisti di valore e competenza riconosciute internazionalmente, allo scopo di garantire l'approccio integrato plurispecialistico con il massimo livello di competenza sulla patologia rara e/o complessa attraverso la presa in carico di questa casistica, con l'obiettivo di mettere il paziente che ne è affetto al centro dell'attenzione dei diversi professionisti che la possono affrontare;
- a questi stessi professionisti si deve il nuovo impulso per la ricerca pediatrica, sia clinica medica che di indagine laboratoristica e di diagnostica per immagini; ricerca che si amplierà, proprio attraverso continui investimenti tecnologici e sviluppi progettuali;
- nel 2015 è proseguita, con la collaborazione delle Aziende Sanitarie Locali territoriali dell'Area Vasta Centro, la riorganizzazione dei percorsi assistenziali rivolti alle patologie pediatriche, nell'ottica della garanzia di una prima risposta diffusa sul territorio per tutte le prestazioni ad elevata frequenza, ma bassa complessità e costi di erogazione contenuti, ed una progressiva centralizzazione verso le strutture ospedaliere di secondo livello ed infine al Meyer per quella meno frequente, più complessa e/o costosa. Tale orientamento non solo risponde alla esigenza di razionalizzazione dei costi dell'assistenza, innescando economie di scala, ma tiene in considerazione le esigenze dell'utenza sia in riferimento ai tempi di attesa, che ai costi della migrazione sanitaria.

Il ruolo dell'azienda pediatrica quale riferimento regionale per la diagnosi e la cura delle patologie di maggior rilievo dei piccoli pazienti richiede iniziali e costanti investimenti, in risorse umane e tecnologiche, ed anche, con particolare riferimento all'ultimo punto del capoverso che precede, azioni di riorientamento nelle relazione tra i vari nodi della rete, così da garantire la programmazione gestita in interfaccia tra le aziende territoriali ed il Meyer, tutto ciò con garanzia di ricadute positive in termini di razionalizzazione della spesa e soddisfazione dell'utenza. Questo orientamento ha trovato il suo coronamento nuovo ruolo di coordinamento della rete pediatrica regionale attribuito al Meyer con la LR 84/2015.

2.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

Contenuto minimale:

A) STATO DELL'ARTE

L'Azienda opera mediante un presidio a gestione diretta.

I posti letto ordinari direttamente gestiti sono pari a 176 unità, mentre i posti letti assegnati per il Day Hospital sono 69, pertanto non si registrano variazioni rispetto all'anno 2014. Inoltre si segnala la presenza di n. 1 posti letto per la struttura residenziale di leniterapia (Hospice).

PL Ordinari e DH 2015 inviati con modello Ministeriale HSP12 (PL assegnati)					
Cod Ministeriale	Descrizione Ministeriale	Cod Struttura	Descrizione Struttura	Tipo Struttura	PL Inviati 2015
0801	Cardiologia	217 SRL		Ordinario	1
		99	DH CARDIOLOGIA	DH	1
	Totale Cardiologia				1
1001	Chirurgia maxillo facciale	163	DH MAXILLO FACCIALE	DH	1
1001	Chirurgia maxillo facciale	10105	Neurosensoriale - Maxillo Facciale	Ordinario	1
1001	Chirurgia maxillo facciale	18815	WH - Maxillo Facciale	Ordinario	1
	Chirurgia maxillo facciale				3
1101	Chirurgia pediatrica	192	DH Day Surgery Chirurgia	DH	3
1101	Chirurgia pediatrica	218	Day Surgery in WH	DH	0
1101	Chirurgia pediatrica	230	DH Chirurgia - Neonatale	DH	0
1101	Chirurgia pediatrica	18805	WH - Chirurgia pediatrica	Ordinario	2
1101	Chirurgia pediatrica	18811	WH - Chirurgia Neonatale	Ordinario	0
1101	Chirurgia pediatrica	18900	CHIRURGIA	Ordinario	8
1101	Chirurgia pediatrica	18902	Chirurgia - Neonatale	Ordinario	6
1101	Chirurgia pediatrica	18913	Chirurgia - Cardiochirurgia pediatrica	Ordinario	1
	Chirurgia pediatrica				20
2401	Malattie infettive e tropicali	3	DH MALATTIE INFETTIVE	DH	1
2401	Malattie infettive e tropicali	5	DH S.I.D.A.	DH	2
2401	Malattie infettive e tropicali	113	DH ADOZIONI / IMMIGRAZIONI	DH	1
	Malattie infettive e tropicali				4
3201	Neurologia	88	DH NEUROLOGIA	DH	0
3201	Neurologia	98	DH MALATTIE METABOLICHE	DH	4
3201	Neurologia	171	Clinica di Neurologia Pediatrica	Ordinario	14
3201	Neurologia	184	DH ADHD	DH	0
3201	Neurologia	10101	Neurochirurgia Diagnostica	Ordinario	0
3201	Neurologia	18809	WH - Malattie Metaboliche	Ordinario	0
3201	Neurologia	18810	WH - Neurologia	Ordinario	0
3201	Neurologia	18814	WH - Neurochirurgia diagnostica	Ordinario	0
	Neurologia				19
3301	Neuropsichiatria infantile	234	Neuropsichiatria Infantile c/o V.Ulivella	Ordinario	6
3301	Neuropsichiatria infantile	235	DH Neuropsichiatria Infantile c/o V.Ulivella	DH	6
3301	Neuropsichiatria infantile	237	Neuropsichiatria Infantile c/o Meyer	Ordinario	0
3301	Neuropsichiatria infantile	238	DH Neuropsichiatria Infantile c/o Meyer	DH	0
	Neuropsichiatria infantile				12
3401	Oculistica	166	DH OCULISTICA	DH	1
3401	Oculistica	10102	Neurosensoriale - Oculista	Ordinario	0
3401	Oculistica	18801	WH - Oculistica	Ordinario	1
3401	Oculistica	18906	Chirurgia - Oculistica	Ordinario	1
	Oculistica				3
3501	Odontoiatria e stomatologia	164	DH ODONTOIATRIA	DH	1
3501	Odontoiatria e stomatologia	10104	Neurosensoriale - Odontoiatria e stomatologia	Ordinario	0
3501	Odontoiatria e stomatologia	18803	WH - Odontoiatria	Ordinario	1
3501	Odontoiatria e stomatologia	18909	Chirurgia - Odontoiatria	Ordinario	0
	Odontoiatria e stomatologia				2
3601	Ortopedia e traumatologia	215	DH ORTOPEDIA ONCOLOGICA	DH	1
3601	Ortopedia e traumatologia	18806	WH - Ortopedia	Ordinario	2
3601	Ortopedia e traumatologia	18816	WH - Ortopedia Oncologica	Ordinario	1
3601	Ortopedia e traumatologia	18905	Chirurgia - Ortopedia	Ordinario	0
3601	Ortopedia e traumatologia	18910	Chirurgia - Ortopedia Oncologica	Ordinario	0
	Ortopedia e traumatologia				4
3701	Ostetricia e ginecologia	159	DH DIFETTI CONGENITI	DH	1
3701	Ostetricia e ginecologia	181	DH Ginecologia Pediatrica	DH	1
3701	Ostetricia e ginecologia	18812	WH - Ostetricia	Ordinario	0
3701	Ostetricia e ginecologia	18908	Chirurgia - Ostetricia	Ordinario	1
	Ostetricia e ginecologia				3
3801	Otorinolaringoiatria	165	DH OTORINO	DH	1
3801	Otorinolaringoiatria	10103	Neurosensoriale - Otorino	Ordinario	0
3801	Otorinolaringoiatria	18802	WH - Otorino	Ordinario	1
3801	Otorinolaringoiatria	18907	Chirurgia - Otorino	Ordinario	1
	Otorinolaringoiatria				3
3901	Pediatria	6	DH DIABETOLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	8	DH SERV.NUTRIZIONALE	DH	1
3901	Pediatria	68	DH FIBROSI CIST.	DH	2
3901	Pediatria	89	DH IMMUNOLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	92	DH REUMATOLOGIA	DH	2
3901	Pediatria	93	DH ALLERGOLOGIA	DH	2
3901	Pediatria	94	DH NEFROLOGIA	DH	2
3901	Pediatria	110	DH AUXOLOGIA	DH	2
3901	Pediatria	115	DH GASTROENTEROLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	116	DH EPATOLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	132	DH BRONCOPNEUMOLOGIA	DH	1
3901	Pediatria	151	DH ORTOPEDIA	DH	1
3901	Pediatria	152	DH G.A.I.A.	DH	1
3901	Pediatria	193	DH Chirurgia diagnostica	DH	1
3901	Pediatria	197	DH PEDIATRIA MEDICA	DH	2
3901	Pediatria	221	DH Gastro-Nutrizionale	DH	1
3901	Pediatria	222	DH Integrato di Oculistica e Reumatologia Pediatrica	DH	1
3901	Pediatria	233	DH Chirurgia Neonatale Diagnostica	DH	0
3901	Pediatria	18700	PEDIATRIA MEDICA A	Ordinario	18
3901	Pediatria	18813	WH - Chirurgia diagnostica	Ordinario	0
3901	Pediatria	18817	WEEK HOSPITAL - Pediatria	Ordinario	1
3901	Pediatria	18901	Chirurgia - Diagnostica	Ordinario	1
3901	Pediatria	18911	Chirurgia Neonatale - Diagnostica	Ordinario	1
3901	Pediatria	19000	PEDIATRIA MEDICA B	Ordinario	21
	Pediatria				65
4601	Grandi ustioni pediatriche	178	DH Ustioni	DH	1
4601	Grandi ustioni pediatriche	18904	Chirurgia - Ustioni	Ordinario	2
	Grandi ustioni pediatriche				3
4901	Terapia intensiva	16	RIANIMAZIONE PED.	Ordinario	9
4901	Terapia intensiva	69	DH RIANIMAZIONE PED.	DH	4
4901	Terapia intensiva	202	RIANIMAZIONE SUBINTENSIVA	Ordinario	6
4901	Terapia intensiva	227	DH Terapia del Dolore	DH	1
	Terapia intensiva				20
5101	Astanteria	211	DH TRAUMA CENTER	DH	1
5101	Astanteria	18818	WEEK HOSPITAL - Trauma Center	Ordinario	1
5101	Astanteria	18912	Chirurgia - Trauma center	Ordinario	5
	Astanteria				7
5201	Dermatologia	209	DH Dermatologia	DH	1
	Dermatologia				1
6501	Oncoematologia pediatrica	27	DH ONCOEMATOLOGIA PED.	DH	8
6501	Oncoematologia pediatrica	204	DH ONCOEMATOLOGIA TRAPIANTI	DH	3
6501	Oncoematologia pediatrica	225	DH NEURO ONCO	DH	2
6501	Oncoematologia pediatrica	18500	ONCOEMATOLOGIA TRAPIANTI	Ordinario	4
6501	Oncoematologia pediatrica	18501	TMO - NEURO ONCO	Ordinario	1
6501	Oncoematologia pediatrica	18600	ONCOEMATOLOGIA	Ordinario	11
6501	Oncoematologia pediatrica	18601	ONCOEMATOLOGIA - NEURO ONCO	Ordinario	1
6501	Oncoematologia pediatrica	18701	PEDIATRIA A - NEURO ONCO	Ordinario	1
6501	Oncoematologia pediatrica	19001	PEDIATRIA B - NEURO ONCO	Ordinario	2
	Oncoematologia pediatrica				33
7301	Terapia intensiva neonatale	81	I.I.N. - TER.INT.NEONAT.	Ordinario	22
	Terapia intensiva neonatale				22
7601	Neurochirurgia pediatrica	10100	NEUROCHIRURGIA	Ordinario	12
7601	Neurochirurgia pediatrica	18808	WH - Neurochirurgia	Ordinario	0
	Neurochirurgia pediatrica				12
7801	Urologia pediatrica	229	DH Urologia	DH	0
7801	Urologia pediatrica	18804	WH - Urologia	Ordinario	8
7801	Urologia pediatrica	18903	Chirurgia - Urologia	Ordinario	0
	Urologia pediatrica				8
	Totale				246
	di cui Ordinari				176
	di cui DH				69
	di cui Hospice				1

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

MODELLO HSP 11 Anno 2015	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11.
MODELLO HSP 12 Anno 2015	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12.
MODELLO HSP 13 Anno 2015	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Nel corso del 2015 sono state avviate ulteriori modifiche dell'assetto organizzativo aziendale, anche alla luce degli indirizzi nazionali e regionali in materia di razionalizzazione dei servizi. Si ricorda che alla fine dell'anno 2014, con delibera del Presidente della Giunta Regionale della Toscana n. 169 del 30 ottobre 2014 è stato nominato un Commissario dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer, con decorrenza dalla data del 1° novembre 2014 con tutti i poteri conferiti ai Direttori Generali. Con delibera del Presidente della Giunta Regionale della Toscana 156 del 31 agosto 2015 è stato nominato il nuovo Direttore Generale e conseguentemente con Delibere del Direttore Generale n. 2 del 01 settembre 2015 è stato nominato il Direttore Amministrativo.

Negli anni appena trascorsi le azioni concrete di programmazione, realizzate secondo le linee espresse nei precedenti Piani di Sviluppo, hanno prodotto risultati concreti, documentabili attraverso la lettura dei dati di attività dell'Azienda. Questo assunto trova maggior evidenza con i dati riportati nei paragrafi seguenti.

3.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA**A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2015 e 2014.****B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2015 e confronto con il livello programmato.**

Per quanto attiene il grado di raggiungimento dei principali obiettivi aziendali di attività, può essere utile rappresentare nella tabella seguente i dati derivanti dal confronto tra gli obiettivi del budget 2015 e i dati consuntivi del medesimo anno e degli esercizi 2014 e 2013.

Tipologia Obiettivi	Indicatore	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Budget 2015 Concordato	Consuntivo 2015	% Raggiungimento realizzata
Area Attività	N. Dimessi	8.886	8.898	8.719	8.675	99,50%
	Peso Medio DRG (dimessi)	1,43	1,48	1,45	1,46	100,00%
	Tasso Utilizzo	87,52	91,38	>=87,37	90,89	100,00%
	Degenza Media	5,67	6,07	5,88	6,25	94,01%
	DH Giornate Cicli Aperti	35.196	38.458	34.923	39.176	100,00%
	Casi Chirurgici Totali	6.063	6.082	6.445	6.078	94,31%
	Casi Chirurgici DH	2.361	2.558	2.745	2.607	94,97%
	Casi Chirurgici Ordinari	3.748	3.524	3.700	3.471	93,81%
	N. trapianti	19	35	30	24	78,89%
	- di cui allogenici	8	12	13	11	82,05%
	- di cui autologhi	11	23	17	13	76,47%
	PS % esito ricovero	7,16	6,98	6,63	6,51	100,00%
	N. prestazioni effettive totali erogate (q.tà) escluso Farmaci	601.731	609.588	608.264	655.499	100,00%

Dall'analisi della tabella sopra riportata si comprende come l'Azienda abbia ormai raggiunto una elevata capacità produttiva in termini quantitativi (indicativamente intorno ai 9.000 dimessi ordinari), mentre per quanto attiene la complessità della casistica ha mantenuto costanti i valori rispetto agli anni precedenti attestandosi su valori decisamente elevati rispetto agli altri ospedali pediatrici italiani.

Per quanto riguarda l'utilizzo della risorsa "posto letto", dall'analisi della degenza media e del tasso di utilizzo si comprende l'attenzione che l'Azienda ha posto su questo fattore. Nel corso del 2015 abbiamo un mantenimento dell'elevato tasso di utilizzo a fronte di un contenuto aumento della degenza media correlata all'incremento della complessità della casistica tratta in particolare per il trattamento di pazienti oncologici.

Per quanto riguarda la linea produttiva Day Hospital le giornate di DH sono decisamente aumentate in conseguenza della massima attenzione posta dall'Azienda e da tutti i professionisti che la compongono sull'appropriatezza, ed in particolare dei DH: questo ha fatto sì che molti DH diagnostici siano stati correttamente spostati verso attività di specialistica ambulatoriale organizzata soprattutto attraverso lo strumento del Day Service, lasciando spazi a DH terapeutici.

Per quanto attiene la produzione chirurgica, ci attestiamo intorno ai 6.000 casi chirurgici perfettamente in linea con i risultati degli anni 2013 e 2014 attraverso però una diversa composizione infatti per quanto attiene la casistica DH, superiamo i 2.600 casi, mentre per quanto attiene la casistica chirurgica ordinaria registriamo una leggera flessione rispetto al 2014.

La linea produttiva "specialistica ambulatoriale" ha visto un discreto aumento quantitativo accompagnato anche da un aumento in termini economici fondamentalmente al miglioramento dell'appropriatezza organizzativa.

La capacità di filtro del nostro pronto soccorso aziendale è ulteriormente migliorata attestandosi stabilmente sotto la soglia del 7,00% (6,51%) che rappresenta sul panorama nazionale un ottimo risultato.

Occorre sottolineare, anche per l'anno 2015, quanto abbia significato per l'Azienda Meyer l'applicazione dei tetti di attività, ovvero il mancato riconoscimento economico dell'intera produzione realizzata, esso ha rappresentato per l'Azienda un mancato introito per circa 1,7 milioni di Euro, che l'Azienda è riuscita a compensare in parte con l'assegnazione regionale di fine esercizio ed in parte con ulteriori azioni gestionali (successivamente specificate) finalizzate al raggiungimento del pareggio di bilancio.

La Legge di Stabilità 2016 (Legge n. 208 del 28/12/2015) ai commi 524, 526, 528, 529, 530 dell'articolo 1 ha imposto l'obbligo per le regioni di dichiarare le Aziende Ospedaliere, che non rispettando determinati parametri (principalmente desunti dal Modello CE del quarto trimestre 2015), sono in "Piano di Rientro".

Per la determinazione delle condizioni economiche che definiscono se una Azienda Ospedaliere sia o meno in piano di rientro è stato emanato il successivo decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze del 21/06/2016.

La nostra Azienda rispetta tutti e tre i parametri (due economici ed uno di produzione) per cui non è soggetta ai piani di rientro.

4. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

4.1. SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI

Per quanto attiene l'area economica, gli obiettivi che erano stati definiti nel processo di budget per l'anno 2015 riguardavano il contenimento dei consumi, la riduzione delle scorte di beni sanitari ed economici rispetto all'esercizio precedente ed il miglioramento nella gestione dei flussi finanziari con i conseguenti risvolti nella gestione dei crediti e dei debiti aziendali. I risultati del grado di raggiungimento dell'obiettivo di contenimento dei consumi sono rappresentati nella tabella seguente.

Tipologia Consumi	2013	2014 (a)	Budget 2015 (b)	2015 (c)	Delta 2015 (c) - Budget 2015 (b)	Delta % c/b	Delta 2015 (c) - 2014 (a)	Delta % c/a
FI-CONSUMO FARMACI INTERNI	3.776.432,42	4.531.918,98	4.551.202,89	4.131.675,35	-419.527,54	-9,22%	-400.243,63	-8,83%
FD- CONSUMO FARMACI DISTRIBUZIONE DIRETTA	5.780.654,16	5.623.364,68	5.623.364,68	7.561.701,61	1.938.336,93	34,47%	1.938.336,93	34,47%
50-CONSUMO FARMACI	9.557.086,58	10.155.283,66	10.174.567,57	11.693.376,96	1.518.809,39	14,93%	1.538.093,30	15,15%
52-CONSUMO PRESIDII	4.798.467,36	5.440.149,25	4.467.477,01	5.068.615,15	601.138,14	13,46%	-371.534,10	-6,83%
54-CONSUMO MATERIALE USO DIAGNOSTICO	3.467.176,25	3.823.682,47	3.807.059,22	4.091.504,20	284.444,98	7,47%	267.821,73	7,00%
56-CONSUMO MATERIALE ECONOMALE	454.403,38	431.937,02	347.760,88	318.304,52	-29.456,36	-8,47%	-113.632,50	-26,31%
57-PRODOTTI DIETETICI	370.683,33	425.251,86	416.230,77	483.031,02	66.800,25	16,05%	57.779,16	13,59%
1507-CONSUMO MATERIALE PROTESICO	715.107,40	870.418,03	724.117,99	1.088.679,32	364.561,33	50,35%	218.261,29	25,08%
Totale complessivo	19.362.924,30	21.146.722,29	19.937.213,44	22.743.511,17	2.806.297,73	14,08%	1.596.788,88	7,55%
Totale complessivo AL NETTO FD	13.582.270,14	15.523.357,61	14.313.848,76	15.181.809,56	867.960,80	6,06%	-341.548,05	-2,20%

Per quanto riguarda l'area consumi è necessario sottolineare come da un dato complessivo emerge come anche per l'anno 2015 si assista ad un progressivo e netto incremento dei costi rispetto sia al budget 2015 (per +2.806 mila Euro pari al 14,08%) sia al consuntivo 2014 (per +1.596 mila Euro pari a +7,55%). Tale incremento però interamente riconducibile alla distribuzione diretta ai pazienti dei farmaci, in quanto, se nettiamo il valore complessivo dei consumi dai farmaci erogati in distribuzione diretta, la variazione rispetto al 2014 addirittura è negativa di -341 mila Euro pari a -2,20%.

Tale fenomeno trova riferimento anche come scostamento fra il consuntivo 2015 ed il budget 2015. Infatti, nettando per queste due dimensioni temporali il valore dei farmaci per distribuzione diretta, assistiamo ad un superamento del budget di +867 mila Euro pari a +6,06%, che addirittura trova una inversione di segno se prendiamo in considerazione solo la voce "consumo di farmaci interni" dove assistiamo ad una riduzione di 419 mila Euro (-9,22%) rispetto al budget 2015 e addirittura di -400 mila Euro (-8,83%) rispetto al valore consuntivo 2014.

I dati riportati nella tabella sopra si discostano da quanto evidenziato in bilancio perchè già nettizzati della variazione delle rimanenze.

Per quanto invece attiene il costo del fattore produttivo personale rimandiamo al paragrafo 5.3 della presente relazione.

4.2. CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Nella tabella sottostante di confronto riportiamo le principali macroaree relative ai ricavi ed ai costi relativi a bilancio economico annuale preventivo 2015e bilancio d'esercizio 2015.

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015 Consuntivo	Anno 2015 Preventivo	VARIAZIONE Consuntivo / Preventivo	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	31.945.668	28.062.966	3.882.702	13,8%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-100.864	-	-100.864	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.667.663	3.050.527	-382.865	-12,6%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	72.601.363	69.190.912	3.410.451	4,9%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.029.299	1.212.140	1.817.159	149,9%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.083.576	2.250.000	-166.424	-7,4%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.618.827	3.069.603	549.224	17,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	939.257	870.000	69.257	8,0%
Totale A)	116.784.789	107.706.149	9.078.640	8,4%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	22.809.919	19.422.521	3.387.398	17,4%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.093.498	8.530.647	1.562.851	18,3%
3) Acquisti di servizi non sanitari	10.655.717	10.351.112	304.605	2,9%
4) Manutenzione e riparazione	4.332.393	4.798.000	-465.607	-9,7%
5) Godimento di beni di terzi	2.712.725	2.995.155	-282.430	-9,4%
6) Costi del personale	54.329.086	54.978.243	-649.156	-1,2%
7) Oneri diversi di gestione	848.807	1.177.214	-328.407	-27,9%
8) Ammortamenti	5.271.278	4.880.368	390.910	8,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	198.427	-	198.427	-
10) Variazione delle rimanenze	-468	-	-468	-
11) Accantonamenti	4.795.834	-	4.795.834	-
Totale B)	116.047.217	107.133.259	8.913.958	8,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	737.572	572.890	164.682	28,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	7.436	18.088	-10.652	-58,9%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	431.583	430.504	1.079	0,3%
Totale C)	-424.146	-412.416	-11.730	2,8%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	120.936	-	120.936	-
Totale D)	-120.936	-	-120.936	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.946.869	3.282.000	664.869	20,3%
2) Oneri straordinari	331.159	-	331.159	-
Totale E)	3.615.710	3.282.000	333.710	10,2%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	3.808.199	3.442.474	365.726	10,6%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	3.569.360	3.307.474	261.887	7,9%
2) IRES	130.056	135.000	-4.944	-3,7%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	3.699.416	3.442.474	256.943	7,5%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	108.783	-	108.783	-

L'analisi degli scostamenti tra bilancio economico preventivo annuale 2015 e bilancio d'esercizio 2015, non risulta troppo significativa, in quanto nel momento di predisposizione del preventivo non sono conosciute tutte le risorse contributive che la Regione assegnerà all'Azienda nell'anno di riferimento (in particolare per quanto attiene le risorse finalizzate); per tale motivo anche a livello di costi non sono inserite queste componenti che, per la nostra Azienda, assumono un peso di rilievo.

Procedendo nell'analizzare il valore della produzione per macro aree ed il costo della produzione, si comprende in modo evidente la loro sottostima in sede preventiva, rispettivamente di 9,07 milioni di Euro

pari al +8,4% e di 8,9 milioni di Euro pari al +8,3%.

Analizzando gli scostamenti anche per le altre macroaree C), D), E), Y) si evidenziano i seguenti scostamenti: per i proventi e oneri finanziari si rileva una variazione tra consuntivo e preventivo di circa 11 mila Euro (pari al +2,8%); per le rettifiche di valore di attività finanziarie si consta uno scostamento pari all'importo complessivo rilevato a consuntivo 2015 in quanto in sede preventiva non era possibile ipotizzarle; per quanto invece attiene i proventi e gli oneri straordinari si rileva un incremento di circa 334 mila Euro (pari a +10,2%), esclusivamente per il fatto che nel bilancio preventivo non erano previsti oneri straordinari.

In sintesi, per l'anno 2015 la nostra Azienda rileva un risultato di esercizio pari a +108.783 Euro. Per ulteriori valutazioni su costi e ricavi e sulle componenti patrimoniali attive, passive e del patrimonio netto si rinvia alla nota integrativa al bilancio di esercizio 2015 nella quale gli stessi sono ampiamente esplicitati.

Come previsto normativamente, l'utile d'esercizio dell'anno 2015 verrà destinato a "ripiano perdite pregresse".

Ricordando che i principali scostamenti delle voci di bilancio relative all'esercizio 2015 e l'esercizio 2014 sono state evidenziate nelle diverse tabelle e paragrafi all'interno della Nota Integrativa (N.I.) al Bilancio d'Esercizio 2015, di seguito riportiamo una tabella di sintesi nella quale sono evidenziati gli scostamenti fra i due esercizi relativamente al Conto Economico.

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	31.945.668	28.569.725	3.375.943	11,8%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-100.864	-105.687	4.823	-4,6%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.667.663	3.050.527	-382.865	-12,6%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	72.601.363	69.642.958	2.958.405	4,2%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.029.299	1.157.852	1.871.447	161,6%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.083.576	2.117.857	-34.281	-1,6%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.618.827	3.069.603	549.224	17,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	939.257	797.096	142.161	17,8%
Totale A)	116.784.789	108.299.931	8.484.858	7,8%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	22.809.919	21.327.430	1.482.490	7,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.093.498	8.857.480	1.236.018	14,0%
3) Acquisti di servizi non sanitari	10.655.717	9.967.199	688.518	6,9%
4) Manutenzione e riparazione	4.332.393	3.941.349	391.044	9,9%
5) Godimento di beni di terzi	2.712.725	2.604.931	107.793	4,1%
6) Costi del personale	54.329.086	51.937.330	2.391.756	4,6%
7) Oneri diversi di gestione	848.807	1.081.860	-233.054	-21,5%
8) Ammortamenti	5.271.278	4.880.368	390.910	8,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	198.427	128.339	70.089	54,6%
10) Variazione delle rimanenze	-468	-545.532	545.064	-99,9%
11) Accantonamenti	4.795.834	2.946.573	1.849.261	62,8%
Totale B)	116.047.217	107.127.328	8.919.889	8,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	737.572	1.172.603	-435.031	-37,1%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	7.436	18.088	-10.652	-58,9%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	431.583	458.798	-27.215	-5,9%
Totale C)	-424.146	-440.710	16.564	-3,8%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	120.936	106.248	14.688	13,8%
Totale D)	-120.936	-106.248	-14.688	13,8%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.946.869	4.041.751	-94.882	-2,3%
2) Oneri straordinari	331.159	1.675.609	-1.344.450	-80,2%
Totale E)	3.615.710	2.366.142	1.249.569	52,8%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	3.808.199	2.991.787	816.413	27,3%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	3.569.360	3.442.138	127.222	3,7%
2) IRES	130.056	129.829	227	0,2%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	3.699.416	3.571.967	127.449	3,6%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	108.783	-580.181	688.964	-118,7%

In riferimento al Conto Economico, strutturato secondo gli schemi del D.M. 20/03/2013, la voce contributi in conto esercizio vede una sostanziale invarianza con un deciso incremento di 3.375 mila Euro derivante per circa la metà del suddetto scostamento da una maggiore contribuzione da parte regionale.

Per quanto attiene la voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti" si riporta quanto evidenziato nel paragrafo 11 pag. 41 della nota integrativa 2015 «anche nel corso del 2015 abbiamo continuato ad utilizzare dei finanziamenti in c/esercizio per effettuare degli investimenti patrimoniali, pertanto come previsto dal D.Lgs. 118/2011 abbiamo provveduto ad incrementare il relativo "Fondo Rettifica Contributi in Conto Esercizio per Investimenti" per un importo complessivo di 100.864,05 euro di cui 51.804,71 euro già utilizzati per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2015 dei relativi cestiti».

La voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti" vede un decremento di 383 mila Euro.

Per quanto riguarda la voce "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria" si evidenzia

un notevole incremento pari a +2.958 mila Euro corrispondente ad un +4,2% rispetto al 2014 anno nel quale a sua volta si era registrato un incremento rispetto all'anno 2013 di +3.371 mila Euro. Questo risultato è particolarmente significativo nonostante l'applicazione dei tetti di attività sia per l'anno 2015 che per l'anno 2014. Per completezza di analisi si fa presente che per l'anno 2015 è stato preso come limite massimo di remunerazione dell'attività di ricovero non complessa e della specialistica ambulatoriale l'importo economico realizzato nell'anno 2014.

L'incremento di quasi 3 milioni di Euro dei ricavi derivanti dall'attività caratteristica tra l'anno 2015 e l'anno 2014 è il frutto prevalentemente dell'ulteriore crescita dell'attrazione extraregionale. Quest'ultima componente ha raggiunto per l'anno 2015 relativamente all'attività di ricovero ordinario un valore pari al 26,65% (contro il 24,72% del 2014 ed il 23,96% del 2013) e per l'attività di Day Hospital pari al 21,86% (contro il 20,04% del 2014 ed il 18,62% del 2013).

Analizzando ancora più attentamente l'attività extraregionale se prendiamo in considerazione la percentuale di attrazione extraregionale per DRG ad alta complessità (ovvero con un peso del DRG superiore a 2,5 punti) sia ordinari che DH rileviamo l'andamento riportato nella tabella seguente (*Fonte Mes - Il sistema di valutazione della performance della sanità toscana*).

Aziende	2012	2013	2014	2015
AOU MEYER	38,12%	40,26%	40,25%	44,77%

In riferimento alla voce "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)" si registra un lieve decremento dei Ticket pari a 34 mila Euro derivante dall'aumento delle prestazioni di specialistica ambulatoriale per pazienti esterni con diritto all'esenzione.

La voce "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio" vede un importante incremento rispetto a quanto rilevato nell'anno 2014 (+549 mila Euro) dovuto prevalentemente dall'entrata in uso in Azienda dell'upgrade della risonanza magnetica 3.0 tesla donata dalla Fondazione Meyer. L'effetto contabile dell'entrata in uso del suddetto upgrade è stato puntualmente descritto in nota integrativa 2015 a pag. 15 rif. "IMM14 – Altro".

La voce "Altri ricavi e proventi" è una voce residuale che accoglie ricavi prevalentemente non legati all'attività caratteristica dell'Azienda e vede un sostanziale incremento pari a circa 142 mila Euro prevalentemente derivante da uno smobilizzo del fondo svalutazione crediti effettuata negli anni precedenti.

Passando all'analisi degli scostamenti fra la principali voci dei costi della produzione, si evidenziano le seguenti voci:

- ✓ Acquisto di beni: si rimanda a quanto evidenziato precedentemente al paragrafo 4.1 di questa relazione;
- ✓ Acquisto di servizi: si registra un incremento complessivo fra servizi sanitari e non sanitari pari rispettivamente a 1.236 mila Euro pari a +14,0% rispetto al 2014 (in particolare concentrata sulla voce rimborsi, assegni e contributi sanitari contenenti i trasferimenti ad altri enti legati ai progetti di Cooperazione Internazionale di cui l'AOU Meyer risulta capofila), ed a 689 mila Euro (in particolare per maggiori costi per il servizio di lavanderia +310 mila euro ed altri servizi non sanitari da privato);
- ✓ Manutenzione e riparazione: la voce registra un aumento complessivo di circa 391 mila Euro da imputare a quasi tutte le voci di costo afferenti questa macroclasse;
- ✓ Godimento beni di terzi: per questa componente si rileva un leggero aumento fra l'esercizio 2015 e il 2014 pari a 108 mila Euro derivante dalla voce canoni di noleggjo – area sanitaria;
- ✓ Costi del personale: per l'analisi di tale componente si rimanda alla parte conclusiva del paragrafo 5.3 di questa relazione. Come evidenziato anche in nota integrativa si ricorda che per quanto invece attiene il rispetto dell'obiettivo del costo del personale di -1,4% rispetto all'anno 2004, non può essere assicurato nella considerazione che lo spostamento del Meyer nella nuova sede (2007) e la correlata attività sanitaria (sia in qualità, che in quantità) erogata in costante forte incremento sino ad oggi ha comportato il necessario incremento del fattore produttivo umano; tutto ciò per sfruttare al meglio la nuova capacità produttiva determinata dalla nuova struttura, e dai nuovi macchinari in essa collocati.

In riferimento a quanto sopra si ricorda quanto argomentato con note AOU Meyer prot. n. 7495 del

06/11/2015, n. 661 del 29/01/2016 inviate alla Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti e con deliberazione Direttore Generale n. 154 del 20/04/2016 in merito al bilancio d'esercizio 2013 in quanto ritenute perfettamente in linea con le risultanze anche del bilancio d'esercizio 2015.

La Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 54/2016/PRSS del 19/05/2016 ed in particolare preme evidenziare i seguenti passaggi:

pag. 3 e 4 «Limite di spesa del personale

- che l'Azienda, nel proprio "Documento strategico in attuazione di quanto indicato dalla deliberazione n. 20/2016/PRSS della Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti", adottato in sede di misure correttive, ha dato conto, con grande dettaglio, sia del processo di trasformazione che ha interessato l'Azienda nel periodo tra il 2004 e il 2013, sia delle strategie aziendali fino al 2020;
- che nel suddetto documento l'Azienda ha dato dimostrazione della dimensione nazionale e internazionale ormai assunta dall'ospedale pediatrico e della sua proiezione come primo ospedale pediatrico italiano sull'orizzonte 2020;
- che l'Azienda ha, conseguentemente, attestato sostanziali modificazioni in relazione a spazi di cura, assetti organizzativi e casistica trattata;
- che i costi di produzione, ancorchè in continuo incremento di anno in anno, sono stati sempre bilanciati da un costante e proporzionale aumento del valore complessivo della produzione che, nel tempo, ha determinato margini attivi;
- che i costi del personale, pur incrementandosi di anno in anno, hanno fatto registrare una netta diminuzione dell'incidenza percentuale sul totale dei costi della produzione, che va dal 54,85 per cento dell'anno 2014 al 49,28 per cento dell'anno 2013.» Tale valore per l'anno 2014 presenta un ulteriore lieve riduzione attestandosi sul 49,23 per cento, mentre per l'anno 2015 si registra una netta riduzione con un valore pari al 47,78 per cento.

Di seguito si riporta l'andamento dal 2004 al 2015 dell'incidenza del costo delle risorse umane sui costi della produzione.

Grandezza	Anno 2004	Anno 2005	Anno 2006	Anno 2007	Anno 2008	Anno 2009
Costo risorse umane su totale costi della produzione	54,85%	54,28%	53,84%	53,05%	51,12%	49,89%

Grandezza	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Costo risorse umane su totale costi della produzione	51,11%	51,19%	48,23%	49,28%	49,23%	47,78%

- ✓ Oneri diversi di gestione: questa voce presenta una sostanziale riduzione rispetto all'anno precedente (-233 mila Euro) e per analizzarne i dettagli della sua composizione si rimanda al paragrafo 23 a pag. 104 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2015;
- ✓ Ammortamenti: questa voce registra un incremento pari ad Euro 391 mila e trova la sua principale giustificazione in quanto già esposto in questa relazione per la voce "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio" e riportata in nota integrativa a pag. 15 rif. "IMM14 – Altro";
- ✓ Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti: si rileva un incremento tra un esercizio e l'altro di 70 mila Euro derivanti esclusivamente dall'aumento dell'importo relativo alla svalutazione crediti. Le modalità di determinazione di questa voce sono evidenziate in nota integrativa al paragrafo 7 pagg. 21 e seguenti;
- ✓ Variazione delle rimanenze: tale voce rileva una sostanziale invarianza rispetto all'esercizio 2014. Analizzandone la composizione si rileva una variazione negativa di rimanenze sanitarie (-11 mila Euro) ed una variazione positiva di rimanenze non sanitarie per 10,6 mila Euro), per una variazione complessiva di -468 Euro (per l'analisi puntuale delle principali variazioni delle rimanenze fra l'esercizio 2015 e 2014 si rimanda al paragrafo 6 pag. 19 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2015);
- ✓ Accantonamenti: si rileva un incremento pari a 1.849 mila Euro riconducibile alla voce "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati" per 1.761 mila Euro e per 76 mila Euro per la voce "Altri Accantonamenti" dovuti all'accantonamento degli oneri fissi del Comitato Etico. Quanto riportato può essere analizzato analiticamente al paragrafo 24 di pag. 105 della nota integrativa al bilancio d'esercizio

2015.

Passando all'analisi dei "Proventi ed oneri finanziari" si rileva una variazione di circa 17 mila Euro con effetti positivi sul bilancio, derivante prevalentemente da una riduzione di interessi passivi su mutui in coerenza con i loro piani di ammortamento.

Le "Rettifiche di valore di attività finanziarie" vedono un aumento di circa 15 mila Euro per quanto riguarda la quota di partecipazione nella Fondazione Imago 7, come meglio esposto al paragrafo 26 di pag. 107 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2015.

I "Proventi ed Oneri straordinari" vedono un incremento complessivo di circa 1.250 mila Euro derivante da una riduzione degli oneri straordinari passati dai 1.676 mila Euro dell'anno 2014 ai 331 mila Euro dell'anno 2015 (in particolare per la rilevazione per l'anno 2014 fra le insussistenze passive per il mancato payback 2013 da parte di Regione Toscana per 762 mila Euro). Si ricorda che in questa voce confluiscono le donazioni pervenute dalla Fondazione Meyer e dettagliati nel modello CE nella voce "Proventi da donazioni e liberalità diverse".

Per quanto riguarda le "Imposte sul reddito d'esercizio" si rileva un incremento pari a 127 mila Euro completamente riconducibile alla voce IRAP in particolare per il personale dipendente.

Infine, si evidenzia un risultato di esercizio per l'anno 2015 pari a 108.783 Euro rispetto a quello dell'esercizio 2014 pari a -580.181 con una variazione di 689 mila Euro, somma algebrica degli scostamenti evidenziati analiticamente voce per voce in questo documento ed in nota integrativa al bilancio d'esercizio 2015.

5.1. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Per quanto riguarda l'analisi di costi sui singoli livelli di assistenza si rinvia agli allegati modelli LA dell'anno 2015 e dell'anno 2014.

5.2 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non sono avvenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio. Tutti i costi e i ricavi di competenza 2015 rilevati nei primi mesi dell'esercizio 2016 sono stati correttamente rilevati rispettivamente a fatture da ricevere e fatture da emettere.

5.3. PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA/DESTINAZIONE DELL'UTILE

- A) Analisi delle cause
- B) Provvedimenti adottati per coprire la perdita
- C) Provvedimenti adottati per ricondurre in equilibrio la gestione

Come già riportato nelle pagine precedenti la nostra Azienda si è vista applicare nuovamente per la quarta volta, la politica dei c.d. "tetti di attività" per la produzione nei confronti delle altre aziende sanitarie toscane: la remunerazione della sua attività tramite la logica tariffaria dei Drg per l'attività di ricovero ordinario e diurno e del nomenclatore tariffario per l'attività di specialistica ambulatoriale ha trovato per l'anno 2015 un limite massimo consistente nei livelli remunerativi raggiunti, per ciascuna delle linee produttive e verso ciascuna azienda debitrice, nell'anno 2014. Non rientrano nei limiti dei tetti l'attività di ricovero complessa relativa ai trapianti o comunque superiore a 3 punti e l'attività di erogazione diretta dei farmaci.

Per la nostra Azienda questa applicazione dei tetti ha avuto un'incidenza negativa particolarmente quantificabile in una perdita di remunerazione pari a circa 1,7 milioni di Euro (inferiore di circa 2,0 milioni di Euro rispetto alla decurtazione subita nell'anno 2014 per effetto dello slittamento dell'anno di riferimento dal 2010 al 2014): tutto ciò in una situazione di massima attenzione verso l'appropriatezza dell'attività di

ricovero, cercando di spostare, anche in applicazione delle raccomandazioni contenute nel patto della salute, l'attività di ricovero da regime ordinario a regime diurno e allo stesso tempo cercando di spostare quanto più possibile i ricoveri diurni con finalità diagnostica in regime ambulatoriale, senza al contempo calare i volumi di attività complessivi.

Per quanto riguarda invece il costo della risorsa "personale", analizzandola nel suo insieme, ovvero mettendo insieme personale dipendente a tempo determinato ed indeterminato, contrattisti libero professionali, collaborazioni coordinate e continuative e prestazioni occasionali, personale interinale, personale universitario, personale comandato i risultati della politica aziendale possono essere ben rappresentati dalla tabella sottostante dove si vede un calo complessivo per il quadriennio 2010-2013 pari a 155 mila Euro (-0,28% del 2013 sul 2010) ed una inversione di tendenza nell'anno 2014 dove si rileva un incremento di 2,0 milioni di Euro pari a +3,7% che risulta però essere più che compensata dall'incremento della attività (anche al netto dei tetti di attività) come sopra descritto. Tale investimento in risorse umane è continuato nell'anno 2015 che ha visto un ulteriore incremento del costo delle risorse umane per un importo pari a 2,7 milioni di Euro pari ad un +4,8% comunque legato anche in questo caso ad un aumento in pari percentuale della produzione sanitaria.

Analisi costo del Personale

Macroclasse costo	2009	2010 (A)	2011 (B)	2012 (C)	2013 (D)	2014 (F)	2015 (H)	Scostamento (H)-(F)	Scostamento (H)/(F)%
COSTI PER PERSONALE SANITARIO	37.619.819,29	39.870.034,12	41.424.000,62	41.005.900,57	40.884.155,35	42.178.523,84	43.899.216,69	1.720.692,85	4,08%
COSTI PER PERSONALE PROFESSIONALE						4.749,34	61.745,86	56.996,52	1200,09%
COSTI PER PERSONALE TECNICO	4.136.268,68	4.217.455,12	4.401.169,21	4.374.349,07	4.288.964,50	4.332.683,14	4.557.245,02	224.561,88	5,18%
COSTI PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	2.723.259,91	2.465.858,95	2.525.369,78	2.608.093,81	2.546.382,92	2.612.770,34	2.788.444,64	175.674,30	6,72%
IRAP (escluso libera professione)	3.207.849,07	3.357.390,60	3.439.670,68	3.283.209,08	3.137.517,98	3.245.808,77	3.370.808,42	124.999,65	3,85%
SUB TOTALE DIPENDENTE	47.687.196,95	49.910.738,79	51.790.210,29	51.271.552,53	50.857.020,75	52.374.535,43	54.677.460,63	2.302.925,20	4,40%
PERSONALE INTERINALE	1.320.270,49	1.462.562,07	484.550,68	296.099,32	288.385,84	437.015,08	678.411,33	241.396,25	55,24%
PERSONALE CONTRATTISTA	2.934.003,57	2.896.327,90	2.588.624,85	2.561.680,41	2.589.083,57	2.808.603,35	3.022.434,11	213.830,76	7,61%
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	-	-	-	1.194,22	193.920,68	213.032,73	181.651,94	- 31.380,79	-14,73%
SUB TOTALE DIPENDENTE CON ALTRE FORME	51.941.471,01	54.269.628,76	54.863.385,82	54.130.526,48	53.928.410,84	55.833.186,59	58.559.958,01	2.726.771,42	4,88%
PERSONALE UNIVERSITARIO (senza personale borsista universitario e contributi per ricerca non dedicati al personale UNIFI)	1.306.982,29	1.446.759,49	1.594.164,40	1.622.306,30	1.632.510,66	1.631.231,79	1.612.428,34	- 18.803,45	-1,15%
PERSONALE COMANDATO						182.087,77	265.593,04	83.505,27	45,86%
TOTALE COMPLESSIVO	53.248.453,30	55.716.388,25	56.457.550,22	55.752.832,78	55.560.921,50	57.646.506,15	60.437.979,39	2.791.473,24	4,84%

IL DIRETTORE GENERALE

(DOTT. ALBERTO ZANOBINI)



Allegati:

1. Modello LA anno 2015;
2. Modello LA anno 2014.

Livelli di Assistenza delle Aziende U.S.L. e delle Aziende Ospedaliere

Struttura rilevata			
Regione	090	U.S.L./Az.Osp.	904
Oggetto della Rilevazione			
Anno 2015			
<input checked="" type="checkbox"/> Consuntivo			
<input type="checkbox"/> Approvazione Direttore Generale			

Voce	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Costi per acquisti di servizi - servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Personale Totale	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	TOTALE	Fatturazione attiva infraregionale	Fatturazione passiva infraregionale	Fatturazione attiva extraregionale	Fatturazione passiva extraregionale	Costi sostenuti per terzi		
10100 Igiene e sanita' pubblica																					
10200 Igiene degli alimenti e della nutrizione																					
10300 Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro																					
10400 Sanita' pubblica veterinaria																					
10500 Attivita' di prevenzione e rivolte alle persone	486	1	8	58	131	267		15	58	340	167	1	12	1.204							
10600 Servizio medico legale																					
19999 Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	486	1	8	58	131	267		15	58	340	167	1	12	1.204							
20100 Guardia medica																					
20200 Medicina generale																					
20201 - Medicina generale: Medicina generica																					
20202 - Medicina generale: Pediatria di libera scelta																					
20300 Emergenza sanitaria territoriale	8		125		20									153							
20400 Assistenza farmaceutica	7.937	8	5	31	19	113		25	20	158	4			8.162							
20401 - Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	7.937	8	5	31	19	113		25	20	158	4			8.162							
20402 - Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica																					
20500 Assistenza Integrativa																					
20600 Assistenza specialistica	3.924	106	607	733	4.475	10.272	12	579	824	11.687	1.394	48	1.979	24.953	369		1.140				
20601 - Assistenza specialistica: Attivita' clinica	453	57	451	335	1.562	5.126	6	171	526	5.829	638	14	1.779	11.118	369		1.140				
20602 - Assistenza specialistica: Attivita' di laboratorio	3.250	34	94	234	1.864	2.654	3	194	162	3.013	372	27	105	8.993							
20603 - Assistenza specialistica: Attivita' di diagnostica strumentale e per immagini	221	15	62	164	1.049	2.492	3	214	136	2.845	384	7	95	4.842							
20700 Assistenza Protesica																					
20800 Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	2	1	8	18	61	338		7	14	359	23	1	12	485							
20801 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: assistenza programmata a domicilio (AD1)																					

21006	-																		
Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai malati terminali																			
21100	Assistenza Idrotermale																		
29999	Totale Assistenza distrettuale	11.871	115	745	782	4.575	10.723	12	611	858	12.204	1.421	49	1.991	33.753	369		1.140	
30100	Attività di pronto soccorso	149	20	79	320	762	3.153	4	238	136	3.531	267	9	118	5.255				
30200	Ass. ospedaliera per acuti	8.240	298	1.527	2.696	10.877	36.333	46	3.582	1.617	41.578	3.215	146	4.665	73.242	562			
30201	- Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery	4.574	89	803	1.111	3.985	14.540	21	1.222	677	16.460	1.374	41	2.152	30.589				
30202	- Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria	3.666	209	724	1.585	6.892	21.793	25	2.360	940	25.118	1.841	105	2.513	42.653	562			
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	271	187	5	25	444	198		4	8	210	13	1	7	1.163				
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti																		
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione																		
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	576	10	62	76	545	810	1	46	34	891	149	2	30	2.341				
30700	Trapianto organi e tessuti	578	7	13	39	169	453	1	74	22	550	40	7	18	1.421				
39999	Totale Assistenza ospedaliera	9.814	522	1.686	3.156	12.797	40.947	52	3.944	1.817	46.760	3.684	165	4.838	83.422	562			
R5000	Assistenza ospedaliera: Costi SPDC																		
49999	TOTALE	22.171	638	2.439	3.996	17.503	51.937	64	4.570	2.733	59.304	5.272	215	6.841	118.379	931		1.140	
A1101	All. 1 - Formazione del personale		2		143	2	105			83	188	14			349				
A1102	All. 1 - sistemi informativi e statistici		1				160		114	59	333	318	17		669				
A1103	All. 1 - altri oneri di gestione																		
1999	All. 1 - Totale		3		143	2	265		114	142	521	332	17		1.018				
A2101	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva																		
A2102	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva																		
A2201	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. sanitaria di base attiva																		
R2001	Mobilità intrareg. attiva medici di medicina generale																		
R2002	Mobilità intrareg. attiva pediatri di libera scelta																		
A2202	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. sanitaria di base passiva																		
R2003	Mobilità intrareg. passiva medici di medicina generale																		
R2004	Mobilità intrareg. passiva pediatri di libera scelta																		
A2203	All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. farmaceutica attiva			5.851											5.851				
R2005	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica convenzionata																		
R2006	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti																		

A6002	All. 6 - Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari																		
A6003	All. 6 - Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari																		

Elimina Modello

Modifica Modello

Livelli di Assistenza delle Aziende U.S.L. e delle Aziende Ospedaliere

Struttura rilevata			
Regione	090	U.S.L./Az.Osp.	904
 Oggetto della Rilevazione			
Anno 2014			
© Consuntivo			

Voce	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie	Costi per acquisti di servizi - sanitari per erogazione di prestazioni	Costi per acquisti di servizi - servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Personale Totale	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	TOTALE	Fatturazione attiva infraregionale	Fatturazione passiva infraregionale	Fatturazione attiva extraregionale	Fatturazione passiva extraregionale	Costi sostenuti per terzi
10100 Igiene e sanita' pubblica																			
10200 Igiene degli alimenti e della nutrizione																			
10300 Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro																			
10400 Sanita' pubblica veterinaria																			
10500 Attivita' di prevenzione rivolte alle persone	480	4	12	47	144	447		10	51	508	169	20	19	1.403			509		
10600 Servizio medico legale																			
19999 Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	480	4	12	47	144	447		10	51	508	169	20	19	1.403			509		
20100 Guardia medica																			
20200 Medicina generale																			
20201 - Medicina generale: Medicina generica																			
20202 - Medicina generale: Pediatria di libera scelta																			
20300 Emergenza sanitaria territoriale	5		107		22						8			142					
20400 Assistenza farmaceutica	6.151	4	1	28	9	81		16	18	115	3			6.311					
20401 - Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate																			
20402 - Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	6.151	4	1	28	9	81		16	18	115	3			6.311					
20500 Assistenza Integrativa																			

20600 Assistenza specialistica	2.487	99	308	518	3.340	8.393		471	611	9.475	989	145	351	17.712	323		363	74
20601 - Assistenza specialistica: Attività clinica	256	52	195	257	1.147	4.349		140	290	4.779	476	73	178	7.413				
20602 - Assistenza specialistica: Attività di laboratorio	2.066	29	54	148	1.226	1.839		144	147	2.130	237	33	81	6.004	323		363	74
20603 - Assistenza specialistica: Attività di diagnostica strumentale e per immagini	165	18	59	113	967	2.205		187	174	2.566	276	39	92	4.295				
20700 Assistenza Protetica																		
20800 Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare		2	9	18	66	384		8	15	407	28	6	14	550				
20801 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: assistenza programmata a domicilio (ADI)																		
20802 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: assistenza alle donne, famiglia, coppie																		
20803 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza psichiatrica																		
20804 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza riabilitativa ai disabili																		
20805 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza ai tossicodipendenti																		
20806 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza agli anziani																		
20807 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza ai malati terminali		2	9	18	66	384		8	15	407	28	6	14	550				

20808 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza a persone affette da HIV																				
20900 Assistenza territoriale semiresidenziale																				
20901 - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza psichiatrica																				
20902 - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza riabilitativa ai disabili																				
20903 - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza ai tossicodipendenti																				
20904 - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza agli anziani																				
20905 - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza a persone affette da HIV																				
20906 - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza ai malati terminali																				
21000 Assistenza territoriale residenziale																				
21001 - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza psichiatrica																				
21002 - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza riabilitativa ai disabili																				
21003 - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai tossicodipendenti																				
21004 - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza agli anziani																				

A2102	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva																			
A2201	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria di base attiva																			
R2001	Mobilità intrareg. attiva medici di medicina generale																			
R2002	Mobilità intrareg. attiva pediatri di libera scelta																			
A2202	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria di base passiva																			
R2003	Mobilità intrareg. passiva medici di medicina generale																			
R2004	Mobilità intrareg. passiva pediatri di libera scelta																			
A2203	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. farmaceutica attiva			4.455										4.455						
R2005	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica convenzionata																			
R2006	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti																			
R2007	Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta			4.455										4.455						
A2204	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. farmaceutica passiva																			
R2008	Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica convenzionata																			
R2009	Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica: Emocomponenti																			
R2010	Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica: farmaci distribuzione diretta																			
A2205	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica attiva			7.784										7.784						
A2206	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica passiva			1.022										1.022						
A2207	All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. termale attiva																			
A2208	All. 2 - Mobilita' intrareg.																			

per ass. termale passiva																			
A2209 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. di emergenza sanitaria attiva																			
A2210 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. di emergenza sanitaria passiva																			
A2211 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva			59										59						
A2212 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva																			
A2213 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva																			
A2214 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva																			
A2215 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. territoriale residenziale attiva																			
A2216 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. territoriale residenziale passiva																			
A2217 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. protesica attiva																			
A2218 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. protesica passiva																			
A2301 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. ospedaliera attiva			34.985										34.985						
R2011 Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital			13.167										13.167						
R2012 Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari			21.815										21.815						
R2013 Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti																			
R2014 Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione																			
R2015 Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC																			
R2016 Mobilita' intrareg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati																			
R2027 Mobilita' intrareg. attiva			3										3						

convenzionata																			
R3006 Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti																			
R3007 Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta			724										724						
A3204 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. farmaceutica passiva																			
R3008 Mobilità interreg. passiva Farmaceutica convenzionata																			
R3009 Mobilità interreg. passiva Farmaceutica: Emocomponenti																			
R3010 Mobilità interreg. passiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta																			
A3205 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica attiva			3.740										3.740						
A3206 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica passiva			74										74						
A3207 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. termale attiva																			
A3208 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. termale passiva																			
A3209 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. di emergenza sanitaria attiva																			
A3210 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. di emergenza sanitaria passiva																			
A3211 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva																			
A3212 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva																			
A3213 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva																			
A3214 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva																			
A3215 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale residenziale attiva																			

A3216	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale residenziale passiva																			
A3217	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. protesica attiva																			
A3218	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. protesica passiva																			
A3301	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. ospedaliera attiva			14.334									14.334							
R3011	Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital			2.931									2.931							
R3012	Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari			11.403									11.403							
R3013	Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti																			
R3014	Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione																			
R3015	Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC																			
R3016	Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati																			
A3302	All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. ospedaliera passiva																			
R3017	Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital																			
R3018	Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari																			
R3019	Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti																			
R3020	Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione																			
R3021	Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri SPDC																			
R3022	Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: Plasmaderivati																			
A4201	All. 4 - assistenza territoriale ambulatoriale domiciliare a tossicodipendenti internati o detenuti																			
A4202	All. 4 - assistenza territoriale																			

A6001 Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	All. 6 -																			
A6002 Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	All. 6 -																			
A6003 Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	All. 6 -																			