

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

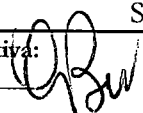
N° 384 DEL 07 SET. 2017

OGGETTO: Adozione del Bilancio di Esercizio per l'anno 2016.

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

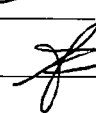
SI

X NO

Il Coordinatore dell'Area Tecnico Amministrativa:
Dr.ssa Carla Bini 

Struttura proponente: S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie

Il Dirigente proponente: Dr. Francesco Taiti 

Il Responsabile del Procedimento: Dr. Francesco Taiti 

Importo spesa:

Il presente atto si compone di n. 4 pagine e Allegati n. 1

Inviata a:

☐ Collegio sindacale in data _____

☐ Giunta Regionale Toscana in data _____

Approvata Giunta regionale con decisione
n. _____ del _____

Affissa all'albo di pubblicità degli atti

Dal _____ al _____

Divenuta esecutiva dal _____

Da partecipare a:

- X SEGR. DIREZIONE _____
- STAFF DIREZIONE GENERALE
UFFICIO _____
- STAFF DIREZIONE AMMINISTRATIVA
UFFICIO _____
- CENTRO SALUTE GLOBALE
- DIP. SPEC. INTERD. - AREA _____
- CENTRO DI ECCELLENZA DI _____
- CAMPUS Sett. _____
- AREA PROFESSIONI SANITARIE
- X COORD. AREA TECNICO AMMINISTRATIVA
- X RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE
- SUPP. AMM.VO AL FUNZIONAMENTO
DELL'OSPEDALE Sett. _____
- PIANIFICAZIONI, INVESTIMENTI E AREA
TECNICA Sett. _____
- AMMINISTRAZIONE LEGALE E DEL
PERSONALE: Settore _____
- AFFARI GENERALI E SVILUPPO
- OO.SS.
- STRUTTURA _____
- PROF.SSA/PROF./DR.SSA/DR. _____

In data 07 SET. 2017 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 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;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 492 del 2.12.2016 si è provveduto ad approvare la sistematizzazione della organizzazione aziendale, dopo un primo percorso attuativo dello Statuto Aziendale;
- con successiva deliberazione del Direttore Generale n. 543 del 29.12.2016 sono state assunte determinazioni volte al conferimento degli incarichi delle Strutture Complesse dell'Area Tecnico Amministrativa, così come rimodulate a seguito delle azioni di attualizzazione dell'organizzazione aziendale;

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 del 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 il 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 inoltre 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»;

Richiamato a tal fine il Decreto Dirigenziale n. 14575 del 30/12/2016 della Regione Toscana, Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti avente ad oggetto «DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana”. Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 800 del 5 marzo 2012» con il quale viene emanata la nuova casistica regionale valida a partire dalla redazione del bilancio d’esercizio 2016;

Preso atto che con deliberazione del Direttore Generale n. 515 del 20/12/2016 è stato adottato il bilancio preventivo economico annuale per l’anno 2016 ed il bilancio pluriennale 2016 – 2018 di questa Azienda Ospedaliero Universitaria, approvato dalla G.R. Toscana con delibere n. 117 del 14/02/2017 e n. 404 del 18/04/2017;

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 2016;

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 2016, con delibera G.R. Toscana n. 635 del 12/06/2017;

Preso atto delle indicazioni fornite in merito alla tempistica per l’adozione del bilancio d’esercizio 2016 dalla Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana ed in particolare della comunicazione prot. n. AOOGR_0341833 del 06/07/2017 avente ad oggetto “Indicazioni sulla chiusura del bilancio d’esercizio 2016”;

Visto il rendiconto per l’anno 2016 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 2016, 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, ai Principi Contabili Nazionali (OIC) ed alla casistica regionale;

Considerato che il Responsabile del Procedimento, individuato ai sensi della Legge n. 241/1990 nella persona del 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 2016, 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, quale allegato 1 al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale, le cui risultanze finali sono così sintetizzate:

STATO PATRIMONIALE	IMPORTI IN EURO
Stato patrimoniale attivo	207.122.216
Stato patrimoniale passivo	207.122.216
- di cui fondo di dotazione e finanziamenti per investimenti e altre riserve	87.950.522
- di cui risultato di esercizio	329.301

CONTO ECONOMICO	IMPORTI IN EURO
Valore della produzione	118.758.763
Costi della produzione	116.404.093
Differenza fra valore e costi della produzione	2.345.670
Proventi ed oneri finanziari	-408.259
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-140.674
Proventi ed oneri straordinari	2.384.800
Risultato prima delle imposte	4.190.538
Imposte su reddito dell'esercizio	3.861.237
Utile (Perdita) dell'esercizio	329.301

- 2) di determinare, in relazione ai valori di cui al punto 1) un utile di esercizio per euro 329.301 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 e comma 7 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".

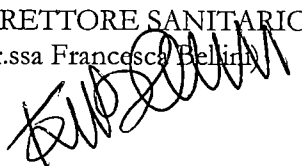
IL DIRETTORE GENERALE

(Dr. Alberto Zanobini)



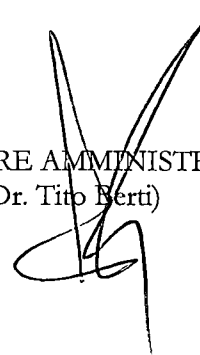
IL DIRETTORE SANITARIO

(Dr.ssa Francesca Bellini)



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dr. Tito Berti)



INDICE DOCUMENTI

- **BILANCIO DI ESERCIZIO 2016**
- **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2016**
 - All.1 Modello CE Anno 2016 e 2015;
 - All.2 Modello SP Anno 2016 e 2015;
 - All.3 Prospetto per risarcimento da Responsabilità Civile (Lettera Prot. 51568 - Q.50.40.10 del 28/02/2011);
 - All.4 Prospetto Flussi di Cassa Anno 2016;
 - All.5 Incassi per Codici Gestionali SIOPE Anno 2016;
 - All.6 Incassi per Codici Gestionali SIOPE Anno 2015;
 - All.7 Pagamenti per Codici Gestionali SIOPE Anno 2016;
 - All.8 Pagamenti per Codici Gestionali SIOPE Anno 2015;
 - All.9 Prospetto Sintetico di Rilevazione Attività in regime di Libera Professione Anno 2016 e 2015;
 - All.10 Prospetto Analitico di Rilevazione Attività in regime di Libera Professione Anno 2016 e 2015;
 - All.11 Relazione al Rendiconto Finanziario Anno 2016;
 - All.12 Prospetto importo dei Pagamenti per Transazioni Commerciali effettuati dopo la scadenza ai sensi Art.41, Co.1 D.L. 66/2014 convertito con L.N. 89 del 23/06/2014;
 - All.13 Indicatore Annuale 2016 di Tempestività dei pagamenti a norma del D.P.C.M. 22/09/2014.
- **RELAZIONE SULLA GESTIONE BILANCIO DI ESERCIZIO 2016**
 - All.1 Modello LA Anno 2016;
 - All.2 Modello LA Anno 2015.



AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

BILANCIO DI ESERCIZIO 2016

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015			
					Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI								
I Immobilizzazioni immateriali			757.033	1.055.353	-298.320	-28,3%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			5.349	16.046	-10.697	-66,7%		
2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			517.670	652.512	-134.842	-20,7%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			9.931	13.330	-3.399	-25,5%		
5) Altre immobilizzazioni immateriali			224.084	373.466	-149.382	-40,0%		
II Immobilizzazioni materiali			107.978.181	99.766.117	8.212.064	8,2%		
1) Terreni			15.518	15.518	-	0,0%		
a) Terreni disponibili			-	-	-	-		
b) Terreni indisponibili			15.518	15.518	-	0,0%		
2) Fabbricati			91.376.184	93.185.108	-1.808.923	-1,9%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			25.274.398	25.274.398	-	0,0%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			66.101.786	67.910.709	-1.808.923	-2,7%		
3) Impianti e macchinari			4.022.096	2.697.482	1.324.614	49,1%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			58.381	177.437	-119.056	-67,1%		
5) Mobili e arredi			377.461	329.317	48.145	14,6%		
6) Automezzi			25.051	15.540	9.511	61,2%		
7) Oggetti d'arte			-	-	-	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali			4.201	5.511	-1.310	-23,8%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			12.099.288	3.340.204	8.759.084	262,2%		
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)			-	15.641	310.541	303.715	6.826	2,2%
1) Crediti finanziari			-	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	-	0,0%	
2) Titoli			294.901	288.075	6.826	2,4%		
a) Partecipazioni			294.901	288.075	6.826	2,4%		
b) Altri titoli			-	-	-	-		
Totale A)			109.045.756	101.125.186	7.920.570	7,8%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE								
I Rimanenze			2.811.632	2.723.185	88.448	3,2%		
1) Rimanenze beni sanitari			2.751.081	2.660.123	90.958	3,4%		
2) Rimanenze beni non sanitari			60.551	63.062	-2.510	-4,0%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari			-	-	-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	-	-		
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)			86.449.635	-	86.449.635	119.691.842	-33.242.207	-27,8%
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			81.330.570	-	81.330.570	109.531.115	-28.200.545	-25,7%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente			76.582.870	-	76.582.870	99.024.127	-22.441.257	-22,7%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			76.136.928	-	76.136.928	98.251.771	-22.114.843	-22,5%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente			74.157.496	-	74.157.496	95.672.833	-21.515.337	-22,5%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	-	-	-	
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	-	-	
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			1.979.432	-	1.979.432	2.578.938	-599.506	-23,2%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			445.942	-	445.942	772.356	-326.415	-42,3%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto			4.747.700	-	4.747.700	10.506.988	-5.759.288	-54,8%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti			4.747.700	-	4.747.700	10.506.988	-5.759.288	-54,8%
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			984	-	984	456	528	115,8%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			3.244.015	-	3.244.015	5.067.664	-1.823.650	-36,0%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione			1.987.243	-	1.987.243	3.492.461	-1.505.219	-43,1%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			1.256.772	-	1.256.772	1.575.203	-318.431	-20,2%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-	-	
6) Crediti v/Erario			1.423	-	1.423	2.489	-1.065	-42,8%
7) Crediti v/altri			1.872.643	-	1.872.643	5.090.117	-3.217.474	-63,2%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni								
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-	-	

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide	8.789.774	8.716.717	73.057	0,8%
1) Cassa	-	-	-	-
2) Istituto Tesoriere	2.485.472	3.147.798	662.326	-21,0%
3) Tesoreria Unica	6.273.709	5.564.621	709.088	12,7%
4) Conto corrente postale	30.593	4.298	26.295	611,8%
Totale B)	98.051.041	131.131.743	- 33.080.703	-25,2%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
I Ratei attivi	-	804	-804	-100,0%
II Risconti attivi	25.419	32.546	-7.127	-21,9%
Totale C)	25.419	33.350	- 7.931	-23,8%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	207.122.216	232.290.279	-25.168.064	-10,8%
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	37.651	37.651	-	0,0%
Totale D)	37.651	37.651	-	0,0%

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
					Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione			-	23.275.982	-23.275.982	-100,0%
II Finanziamenti per investimenti			72.279.598	50.656.077	21.623.521	42,7%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			40.175.900	17.594.435	22.581.465	128,3%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			6.424.399	6.485.307	-60.908	-0,9%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			6.424.399	6.485.307	-60.908	-0,9%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro			-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			24.495.256	25.508.855	-1.013.599	-4,0%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			890.250	919.899	-29.649	-3,2%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			293.793	147.581	146.212	99,1%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			15.143.457	11.578.853	3.564.605	30,8%
IV Altre riserve			527.467	418.683	108.783	26,0%
V Contributi per ripiano perdite			-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo			-4.001.751	-4.001.751	-	0,0%
VII Utile (perdita) dell'esercizio			329.301	108.783	220.518	202,7%
Totale A)			84.278.072	82.036.627	2.241.445	2,7%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-	-	-
2) Fondi per rischi			478.578	553.873	-75.295	-13,6%
3) Fondi da distribuire			-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			9.202.584	9.325.834	-123.249	-1,3%
5) Altri fondi oneri			711.267	137.271	573.996	418,1%
Totale B)			10.392.429	10.016.978	375.451	3,7%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità			116.374	103.028	13.346	13,0%
2) TFR personale dipendente			-	-	-	-
Totale C)			116.374	103.028	13.346	13,0%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi			539.533	7.385.217	7.924.750	8.439.190
2) Debiti v/Stato			-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma			59.340.730	21.500.000	80.840.730	105.151.640
4) Debiti v/Comuni			3.250	-	3.250	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche			1.613.061	-	1.613.061	3.596.987
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 L.E.A.			-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.			-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni			1.606.943	-	1.606.943	3.572.881
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			6.118	-	6.118	24.106
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori			12.727.602	-	12.727.602	14.319.065
8) Debiti v/Istituto Tesoriere			-	-	-	-
9) Debiti tributari			1.994.924	-	1.994.924	1.892.847
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale			2.756.611	-	2.756.611	2.669.288
12) Debiti v/altri			4.365.924	-	4.365.924	3.986.414
Totale D)			83.341.636	28.885.217	112.226.853	140.055.432
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			4.231	8.486	4.255	-50,1%
2) Risconti passivi			104.256	69.728	34.528	49,5%
Totale E)			108.488	78.215	30.273	38,7%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			207.122.216	232.290.279	-25.168.064	-10,8%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			37.651	37.651	-	0,0%
Totale F)			37.651	37.651	-	0,0%

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	30.652.758	31.945.668	-1.292.909	-4,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	29.195.290	28.752.569	442.721	1,5%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	439.634	1.911.141	-1.471.506	-77,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	40.000	51.000	-11.000	-21,6%
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	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	12.557	686.561	-674.004	-5367,4%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	387.077	1.173.579	-786.502	-67,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	635.565	1.004.684	-369.119	-36,7%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	194.485	510.782	-316.297	-61,9%
4) da privati	441.080	493.902	-52.822	-10,7%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	382.269	277.274	104.995	37,9%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-217.109	-100.864	-116.244	115,2%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.154.741	2.667.663	-512.921	-19,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	77.944.649	72.601.363	5.343.286	7,4%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	74.141.911	68.937.063	5.204.848	7,6%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.517.230	3.242.761	274.469	8,5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	285.508	421.539	-136.031	-32,3%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.741.195	3.029.299	-1.288.104	-42,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.291.258	2.083.576	207.682	10,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.046.066	3.618.827	-572.762	-15,8%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.145.204	939.257	205.947	21,9%
Totale A)	118.758.763	116.784.789	1.973.974	1,7%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	22.951.283	22.809.919	141.364	0,6%
a) Acquisti di beni sanitari	22.240.464	22.182.745	57.719	0,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	710.819	627.174	83.645	13,3%

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
2) Acquisti di servizi sanitari	9.710.515	10.093.498	-382.982	-3,8%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.473.412	1.579.998	-106.587	-6,7%
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	346.155	302.459	43.696	14,4%
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	216.220	240.860	-24.640	-10,2%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	458.458	312.828	145.630	46,6%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.573.231	2.248.983	324.248	14,4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.643.386	2.192.357	-548.971	-25,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.674.687	2.737.607	-62.920	-2,3%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	324.967	478.405	-153.438	-32,1%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	12.462.061	11.753.717	708.344	6,0%
a) Servizi non sanitari	10.966.913	10.473.742	493.171	4,7%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.112.650	1.080.431	32.219	3,0%
c) Formazione	382.499	199.545	182.954	91,7%
4) Manutenzione e riparazione	4.386.627	4.332.393	54.233	1,3%
5) Godimento di beni di terzi	2.087.163	1.614.725	472.439	29,3%
6) Costi del personale	56.283.437	54.329.086	1.954.351	3,6%
a) Personale dirigente medico	23.718.922	22.653.494	1.065.428	4,7%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.038.951	1.790.441	248.510	13,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	22.739.530	22.389.209	350.321	1,6%
d) Personale dirigente altri ruoli	482.715	468.939	13.777	2,9%
e) Personale comparto altri ruoli	7.303.319	7.027.004	276.315	3,9%
7) Oneri diversi di gestione	1.233.047	848.807	384.240	45,3%
8) Ammortamenti	4.580.768	5.271.278	-690.510	-13,1%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	508.083	498.612	9.471	1,9%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.709.729	2.675.070	34.659	1,3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.362.957	2.097.597	-734.640	-35,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	108.218	198.427	-90.210	-45,5%
10) Variazione delle rimanenze	-88.448	-468	-87.979	18786,1%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-90.958	-11.136	-79.822	716,8%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	2.510	10.668	-8.157	-76,5%
11) Accantonamenti	2.689.422	4.795.834	-2.106.412	-43,9%

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
a) Accantonamenti per rischi	19.115	58.827	-39.712	-67,5%
b) Accantonamenti per premio operosità	13.094	13.094	-	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.104.881	4.646.456	-2.541.575	-54,7%
d) Altri accantonamenti	552.331	77.457	474.874	613,1%
Totale B)	116.404.093	116.047.217	356.876	0,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.354.670	737.572	1.617.098	219,2%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.285	7.436	-6.152	-82,7%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	409.544	431.583	-22.039	-5,1%
Totale C)	-408.259	-424.146	15.888	-3,7%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	140.674	120.936	19.738	16,3%
Totale D)	-140.674	-120.936	-19.738	16,3%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.404.480	3.946.869	-542.389	-13,7%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	3.404.480	3.946.869	-542.389	-13,7%
2) Oneri straordinari	1.019.680	331.159	688.521	207,9%
a) Minusvalenze	916	2.339	-1.424	-60,9%
b) Altri oneri straordinari	1.018.764	328.820	689.945	209,8%
Totale E)	2.384.800	3.615.710	-1.230.910	-34,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.190.538	3.808.199	382.338	10,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	3.729.804	3.569.360	160.443	4,5%
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.364.950	3.255.110	109.840	3,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	156.970	115.699	41.271	35,7%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	207.884	198.552	9.333	4,7%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	131.433	130.056	1.377	1,1%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	3.861.237	3.699.416	161.820	4,4%

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	329.301	108.783	220.518	202,7%

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2016	ANNO 2015
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	329.301	108.783
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.709.729	2.675.070
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.362.957	2.097.597
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	508.083	498.612
Ammortamenti		4.580.768	5.271.278
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 3.046.066	- 3.618.827
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		- 3.046.066	- 3.618.827
(+)	accantonamenti SUMAI	13.346	17.100
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		13.346	17.100
(-/+)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	140.674	120.936
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	108.218	198.427
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 295.929	- 210.105
- Fondi svalutazione di attività		- 47.038	109.259
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	2.704.193	4.508.831
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 2.328.741	- 2.754.921
- Fondo per rischi ed oneri futuri		375.451	1.753.910
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		2.205.762	3.641.503
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	- 24.310.910	- 3.272.622
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	3.250	-
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	- 1.983.926	817.433
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>		
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	- 1.591.463	4.190.961
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	102.077	1.752.297
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	87.323	2.157.960
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	379.510	1.108.514
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 27.314.139	6.754.542
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	30.273	- 66
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	-	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	-	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	22.628.969	- 5.930.373
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	- 528	13.842
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	1.823.650	- 1.443.823
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	1.065	7.783
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	3.217.474	- 824.533
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	27.670.630	- 8.177.103
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	- 88.448	- 468
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 88.448	- 468
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	7.931	- 4.611
A - Totale operazioni di gestione reddituale		2.512.011	2.213.797
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	- 169.886	- 149.392
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	- 18.100
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 43.275	- 26.980

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2016	ANNO 2015
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 213.161	- 194.472
(+)	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	3.399	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	3.399	-
(-)	Acquisto terreni	-	-
(-)	Acquisto fabbricati	- 9.659.890	- 527.296
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 2.448.309	- 1.325.941
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 159.493	- 91.241
(-)	Acquisto automezzi	- 17.974	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	-	- 4.625
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 12.285.665	- 1.949.103
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	916	2.339
(+)	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	916	2.339
(-)	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		- 12.642.012	- 2.288.736
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	5.759.288	3.182.782
(+)/(-)	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	5.759.288	3.182.782
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	5.652.727	1.867.401
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 694.517	- 694.517
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	4.958.210	1.172.884
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 514.440	- 490.527
C - Totale attività di finanziamento		10.203.058	3.865.139
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		73.057	3.790.200
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		73.057	3.790.200
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 2016

INDICE NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

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	22
8. ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	37
9. DISPONIBILITÀ LIQUIDE	39
10. RATEI E RISCONTI ATTIVI	40
11. PATRIMONIO NETTO.....	41
12. FONDI PER RISCHI E ONERI	45
13. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	74
14. DEBITI.....	77
15. RATEI E RISCONTI PASSIVI	83
16. CONTI D'ORDINE.....	84
17. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	85
18. PROVENTI E RICAVI DIVERSI	89
19. ACQUISTI DI BENI	92
20. ACQUISTI DI SERVIZI.....	94
21. GODIMENTO BENI DI TERZI	101
22. COSTI DEL PERSONALE	102
23. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	108
24. ACCANTONAMENTI	109
25. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	110
26. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....	111
27. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI.....	112
28. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	117

ALLEGATI:

1. MODELLO CE ANNO 2016 E 2015;
2. MODELLO SP ANNO 2016 E 2015;
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 2016;**
- 5. INCASSI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNO 2016;**
- 6. INCASSI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNO 2015;**
- 7. PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNI 2016;**
- 8. PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI SIOPE ANNI 2015;**
- 9. PROSPETTO SINTETICO DI RILEVAZIONE ATTIVITÀ IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE ANNO 2016 E 2015;**
- 10. PROSPETTO ANALITICO DI RILEVAZIONE ATTIVITÀ IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE ANNO 2016 E 2015;**
- 11. RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2016;**
- 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 2016 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, sia per l'anno 2015 che 2016, 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".

Dopo attenta analisi da parte dei competenti uffici aziendali è stato deciso di classificare la convenzione con IFCA per la fornitura dei servizi e dei locali presso Villa Ulivella (dove ha sede il nostro reparto di Neuropsichiatria Infantile) non più fra il godimento beni di terzi, voce del modello CE BA2000 "B.4.A) Fitti passivi", ma nella voce BA1470 "B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato".

Tale riclassifica è stata effettuata anche per l'anno 2015 in quanto, così come previsto dall'OIC n. 29, è stato ragionevolmente possibile calcolarne l'effetto pregresso.

Come accadimenti di rilievo che hanno comportato effetti sul bilancio d'esercizio 2016 (ed in particolare sullo stato patrimoniale e sul rendiconto finanziario) si richiama i seguenti atti regionali:

- 1. Lettera del Settore Contabilità, Controllo ed Investimenti del 24/10/16 avente ad oggetto "linee guida per la compilazione degli SP 2016";*
- 2. Delibera Giunta Regione Toscana n. 310 del 27/03/2017 avente ad oggetto "Riconciliazione e chiusura partite 2015 e precedenti all'interno del SSR, propedeutica alla corretta redazione del bilancio consolidato regionale successivo alla riforma di cui alla L.R. 84/2015" per la c.d. "operazione intercompany";*
- 3. Decreto Dirigenziale Settore Contabilità, Controllo e Investimenti, Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale di Regione Toscana n. 14575 del 30/12/2016 avente ad oggetto "DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 "Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana". Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 800 del 5 marzo 2012".*

Con la lettera Settore Contabilità, Controllo ed Investimenti del 24/10/16 vengono definite le regole di rappresentazione dei crediti e debiti per Fondo Sanitario Indistinto (FSI) nei confronti di Regione Toscana ed in particolare viene apportata una variazione rispetto alle modalità di rappresentazione

previste per l'esercizio 2015 (nel quale tutte le tipologie di crediti e debiti nei confronti di Regione Toscana erano rappresentati nei loro singoli importi lordi), definendo che nello stato patrimoniale 2016 deve essere effettuata la compensazione tra i crediti per FSR indistinto di competenza 2016 ed i debiti per acconti quota FSR erogati nel corso del 2016 generando pertanto effetti contabili sia a livello di stato patrimoniale sia a livello di rendiconto finanziario.

Tale rappresentazione non è stata possibile per l'esercizio 2015.

Attraverso la Delibera Giunta Regione Toscana n. 310 del 27/03/2017 (c.d. operazione intercompany) sono stati compensati i crediti ed i debiti maturati fra Aziende Sanitarie del Sistema Sanitario Regionale anteriormente all'esercizio 2016. Tale operazione ha generato per la nostra Azienda una riduzione dei debiti verso le aziende sanitarie pubbliche della Regione per 3,1 milioni di euro e la contestuale riduzione dei crediti verso le suddette aziende per 1,5 milioni di euro.

A seguito dell'aggiornamento della casistica ai principi contabili regionali e nazionali effettuata con il decreto dirigenziale di cui al punto 3 dell'elenco sopra riportato, si segnala le seguenti principali variazioni (riprese ed approfondite in vari paragrafi della presente nota integrativa):

- smobilizzo del fondo obsolescenza magazzino (vedasi paragrafo 6);
- revisione della metodologia e/o verifica di congruità dei fondi rischi, in particolare per il fondo svalutazione crediti e per il fondo possibili interessi di mora con eventuali conseguenti smobilizzi (vedasi paragrafo 7 e 12);
- storno del fondo di dotazione verso finanziamenti per beni di prima dotazione (vedasi paragrafo 11).

Nel corso del 2016 abbiamo inoltre provveduto a stornare l'utile del Bilancio d'esercizio 2015 di 108.783 euro portandolo ad incrementare la voce "Riserve diverse".

Infine, per l'esercizio 2015 tra le componenti straordinarie, su indicazione regionale, erano stati inseriti i ricavi derivanti dal rimborso della gestione diretta dei rischi ed in particolare euro 33.417 (come da delibera G.R.T. n. 833 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". Per l'esercizio 2016, in base alla delibera G.R.T. n. 635 del 12/06/2017, i ricavi derivanti dal rimborso della gestione diretta dei rischi sono stati rappresentati nella voce del modello CE "A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto" per euro 190.831,98 mentre i relativi costi sono stati evidenziati 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 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 esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento 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:

	<i>Valorizzati in base alla rendita catastale di ciascun immobile rivalutata del 5%.</i> 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. 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.
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 2016, come per i precedenti, 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	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. 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".
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 del dicembre 2016.
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 31.12.2016							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part Time al 31/12/2016	Numero Mensilità	Totale Spese a carattere stipendiale	Totale spese Accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico-veterinaria	208	2	212	2	2.463,73	9.582.959	6.591.839
- Sanitaria	18	1	21	1	241,86	890.413	311.500
Comparto							
- Categoria DS	74		72		868,94	2.026.634	556.107
- Categoria D	472	28	488	31	5.400,89	11.497.991	2.695.211
- Categoria C	1		1		12,00	25.182	5.454
- Categoria BS							
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	1		1		12,00	45.015	25.953
Comparto							
- Categoria D							
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
- Categoria DS	3		3		36,00	84.320	21.235
- Categoria D	8	1	8	1	92,40	190.872	33.552
- Categoria C	2		3		27,50	52.690	17.420
- Categoria BS	113	4	114	3	1.328,05	2.286.774	537.527
- Categoria B	11	2	11	2	127,92	212.737	43.692
- Categoria A	13		13		154,52	253.729	47.776
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	4		4		36,00	135.327	83.457
Comparto							
- Categoria DS	10		10		120,00	297.080	87.957
- Categoria D	16	1	15	1	188,54	401.343	75.664
- Categoria C	20	7	19	7	189,05	358.087	58.107
- Categoria BS	18	1	18	1	202,90	353.103	63.538
- Categoria B	8	4	7	4	74,28	120.908	18.724
- 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 31.12.2016				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2015 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico-veterinaria				
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria DS	1		1	
- Categoria D				1
- 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 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part Time al 31/12/2016
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza	26	1	27	
Comparto	4		4	
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 2015	Uomini - anno anno 2016
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 2015	Uomini - anno anno 2016
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitari non medica		
Comparto	10,07	9,32
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto	4,29	6,28
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto	4,40	4,64

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	Uomini - anno anno 2015	Uomini - anno anno 2016
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- 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 2015	Uomini - anno anno 2016
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- 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	-	-	657.698	16.046
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	38.236	-	-	26.765	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	3.295.759	-	-	2.643.247	652.512
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.249.551	-	-	1.048.291	201.260
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	13.330	-	-	-	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	1.811.897	-	-	1.438.431	373.466
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.811.897	-	-	1.438.431	373.466
AAA180	Pubblicità	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.794.729	-	-	4.739.376	1.055.353
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	3.099.684	-	-	2.513.487	586.197

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	-	-	-	-	-	-	-	10.697	5.349
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	7.647	3.824
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	27.965	-	-	141.921	-	-	-	304.729	517.670
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	53.034	-	-	-	83.083	171.211
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	3.399	-	-	-	-	-	-	-	9.931
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	-	-	-	43.275	-	-	-	192.657	224.084
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	43.275	-	-	-	192.657	224.084
AAA180	Pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	24.566	-	-	185.197	-	-	-	508.083	757.033
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	96.309	-	-	-	283.387	399.119

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)	88.778.036	-	-	20.867.327	67.910.709
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	62.084.907	-	-	14.669.538	47.415.370
AAA380	Impianti e macchinari	16.253.759	-	-	13.556.277	2.697.482
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	10.244.458	-	-	8.542.697	1.701.761
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	13.200.280	-	-	13.022.843	177.437
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	10.645.685	-	-	10.500.927	144.757
AAA440	Mobili e arredi	2.424.210	-	-	2.094.893	329.317
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.133.124	-	-	1.015.226	117.898
AAA470	Automezzi	115.189	-	-	99.649	15.540
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	68.801			68.801	-
AAA500	Oggetti d'arte				-	-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	13.790	-	-	8.279	5.511
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	13.790			8.279	5.511
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	3.340.204	-	-	-	3.340.204
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	154.088.393	-	-	54.322.276	99.766.117
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	114.138.172	-	-	39.478.477	74.659.696

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)									25.274.398,40
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	- 1.998.416								23.275.982
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-	900.805	-	-	-	2.709.729	66.101.786
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	712.661	-	-	-	1.896.525	46.231.505
AAA380	Impianti e macchinari	1.548	-	-	2.448.309			916	1.124.327	4.022.096
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.548			2.253.394			-	769.481	3.187.221
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.548			-			-	117.509	58.381
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	- 1.548			-			-	95.751	47.459
AAA440	Mobili e arredi	-	-	-	159.493	-	-	-	111.348	377.461
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-	-	-	123.050	-	-	-	46.122	194.826
AAA470	Automezzi	-	-	-	17.974	-	-	-	8.463	25.051
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-			4.636				580	4.057
AAA500	Oggetti d'arte									-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	-			-				1.310	4.201
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-			-				1.310	4.201
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti				8.759.084					12.099.288
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-	-	-	12.285.665	-	-	916	4.072.685	107.978.181
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	- 1.998.416	-	-	3.093.740	-	-	-	2.809.769	72.945.250

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Il giroconto delle sterilizzazioni relative ai fabbricati non strumentali disponibili, importo complessivamente relativo al c.d. Vecchio Meyer, è stato generato a seguito dell'introduzione della nuova Casistica di applicazione dei principi contabili per le Aziende Sanitarie emanata dalla Regione Toscana con il De-

creto n. 14575 del 30/12/2016, grazie alla quale abbiamo provveduto allo storno complessivo del valore preesistente nel Fondo di Dotazione pari a 23.275.982,11 euro, riferito agli immobili utilizzati dall'AOU Meyer prima del trasferimento nella nuova sede e conferiti dalla Regione al momento della sua costituzione, incrementando di pari valore la voce "Finanziamenti beni di prima dotazione" tale analisi ha comportato una revisione puntuale dei valori oggetto di sterilizzazione.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
NUVOLA GRANDE CON AQUILONE E SOLE A RREDO SALA ATTESA P.S.	564	564	-
ALBERO CON CESPUGLIE FIORI ARREDO SALA ATTESA P.S.	348	348	-
"QUADRO DI AARON CZERNY (USA) TITOL O: ""DANCE OF LIFE""	516	516	-
CARRELLO PORTAGIOCATTOLE	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	-
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	482	482
PANCA SUSSEX CURVA 145X145 CM COLORE	963	482	482
QUADRO IN LEGNO	0	0	-
QUADRO IN LEGNO	0	0	-
QUADRO IN LEGNO	0	0	-
CARROZZINA ORTOPEDICA PER TRASPORTO	2.250	675	1.575
ASCIUGAPASSI PER HALL SERRA DITTA	1.037	311	726
ASCIUGAPASSI PER INGRESSO OSPEDALE DITTA	1.338	402	937
Totale	13.790	9.589	4.201

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-Regionali	3.340.204	8.759.084	-	12.099.288

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 [specificare]

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 – NO 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 materiali e/o immateriali. <i>[SPECIFICARE IMPORTO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO]</i>

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. <i>[SPECIFICARE LEGGE SPECIALE CHE LE HA DETERMINATE, IMPORTO AL LORDO E AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL PATRIMONIO NETTO]</i>

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). <i>[SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]</i>

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 <i>[SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]</i>

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	NO	SI	

bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
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 assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO	SI	
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 2016 degli ammortamenti relativi alle Immobilizzazioni Materiali rispetto al 2015 ha registrato un decremento complessivo di 699.981,40 euro. Tale decremento è derivato principalmente dall'assenza nel 2016, all'interno della categoria "Impianti e macchinari", della quota di ammortamento di 607.687,66 euro relativa all'upgrade della risonanza magnetica 3.0 tesla donata dalla Fondazione Meyer poiché è stata interamente ammortizzata a fine 2015. Tale evento è anche la causa principale del decremento di 524.346,43 euro rispetto ai valori 2015 della quota dei contributi in c/capitale da altre poste patrimoniali 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:				
	Cauzione Fondo Cassa Riscuotitrici automatiche - Basilichi Spa	12.375	-	-	12.375
	Cauzione locazione immobile Società Mutuo Soccorso di careggi	1.600	-	-	1.600
	Cauzione locazione immobile Via Lambruschini	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 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2012 e precedenti	2013	2014	2015	2016
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	Cauzione Fondo Cassa Riscuotitrici automatiche - Basilichi Spa		1.600			
	Cauzione locazione immobile Società Mutuo Soccorso di careggi		1.666			
	Cauzione locazione immobile Via Lambruschini			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 31/12/2016 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	599.569	-	311.495	288.075
AAA720	Altri titoli:				
AAA730	Titoli di Stato				
AAA740	Altre Obbligazioni				
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				
AAA760	Titoli diversi				
TOTALE		599.569	-	311.495	288.075

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)
AAA710	Partecipazioni:					
	Partecipazioni in imprese controllate					
	Partecipazioni in imprese collegate					
	Partecipazioni in altre imprese	-	-	140.674	147.500	-
AAA720	Altri titoli:					
AAA730	Titoli di Stato					
AAA740	Altre Obbligazioni					
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa					
AAA760	Titoli diversi					
TOTALE		-	-	140.674	147.500	-

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%	168.340	551.821	8.621	0,58%	531	costo
Consorzio Metis Pisa	Pisa	Consorzio	99.418	100%	719.686	2.453.295	120.321	9,09%	9.038	costo
Fondazione Imago 7	Pisa	Fondazione di Ricerca	3.507.757	60%	3.259.450	4.678.831	- 71.711	8,13%	285.332	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	Cessioni (valore)	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	590.000	-	311.495	278.506			140.674	147.500	-	285.332

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 2016 la partecipazione nella Fondazione Imago 7 è stata svalutata per complessivi Euro 140.673,99 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:	759.226	-	117.085	-	11.613	864.699		597.946
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	593.709	-	-	-	246	593.463		428.369
	Medicinali senza AIC	61.437	-	117.085	-	-	178.522		148.550
	Emoderivati di produzione regionale	104.081	-	-	-	11.367	92.714		21.027
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-		-
ABA040	Dispositivi medici:	1.858.739	-	25.439	-	65.993	1.818.184		1.789.445
	Dispositivi medici	1.233.072	-	25.439	-	-	1.258.511		1.236.249
	Dispositivi medici impiantabili attivi	151.872	-	-	-	58.843	93.029		93.029
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	473.794	-	-	-	7.151	466.644		460.166
ABA050	Prodotti dietetici	29.100	-	-	-	3.029	26.070		26.069
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	13.058	-	29.069	-	-	42.127		38.132
ABA070	Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-		-
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-		-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-		-
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-		-
	RIMANENZE BENI SANITARI	2.660.123	-	171.594	-	80.636	2.751.081		2.451.592
ABA120	Prodotti alimentari	15.423	-	-	-	1.606,65	13.816		13.816
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	5.764	-	2.199,87	-	-	7.964		7.964
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-		-
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	30.013	-	-	-	3.159,08	26.854		24.786
ABA160	Materiale per la manutenzione	-	-	-	-	-	-		-
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	11.861	-	55,44	-	-	11.916		11.916
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-		-
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	63.062	-	2.255	-	4.766	60.551		58.483

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

In applicazione della nuova casistica, emanata con Decreto Dirigenziale Settore Contabilità, Controllo e Investimenti, Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale di Regione Toscana n. 14575 del 30/12/2016 avente ad oggetto “DGR n. 1343 del 20 dicembre 2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana”. Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 800 del 5 marzo 2012”, come riportato nel paragrafo 1 di questa nota integrativa, per quanto riguarda il fondo obsolescenza di magazzino, presente ad inizio esercizio per un importo pari ad Euro 71.188, in applicazione della nuova casistica regionale, è stato definito che tale fondo non aveva più motivo di esistere per cui è stato liberato fra le variazioni delle rimanenze ed in particolare nella voce prodotti farmaceutici per uso umano.

Per quanto attiene la variazione delle rimanenze di seguito riportiamo i primi dieci articoli in giacenza al 31/12/2016 per valore complessivo decrescente, confrontati con i primi dieci articoli in giacenza al 31/12/2015 per valore complessivo decrescente.

N.	Codice Articolo	Descrizione Articolo	Importo rimanenza 2016
1	50068903	MYOZYME*1F 50MG/F 20ML	83.917,69
2	FE0222	KANUMA 2mg/1ml - cnf. 1flac. CONCENTR.SOLUZ.xINF.	79.024,00
3	50195651	IMPIANTO COCHLEAR NUCLEUS CON ELETTR. ODO SLIM STRAIGHT REF. CI522	41.600,00
4	50169722	GSP NEONATAL T4 KIT REF.3302-0010	40.265,86
5	FE0086	ONCASPAR 1 F. 5 ML ASPARAGINASE	35.750,00
6	50113569	NEUROSTIMOLATORE VAGALE PER VNS THE RAPHY MODELLO DEMIPULSE REF.103	34.744,95
7	50169723	GSP NEONATAL IRT KIT REF.3306-0010	29.737,24
8	50055686	CANCIDAS*IV FL 50 MG	29.567,70
9	FARMEY04	VENITAL 50ML(2,5gr)REG.TOSCANA	25.086,60
10	FARMEY05	VENITAL 100ML(5gr) REG.TOSCANA	24.670,80
Totale primi 10 articoli decrescenti per valore complessivo rimanenza 2016			€ 424.364,84
N.	Codice Articolo	Descrizione Articolo	Importo rimanenza 2015
1	50187250	KALYDECO*56CPR RIV 150MG	€ 79.199,98
2	50180217	VIMIZIM*INIE 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 NEONATAL 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
Totale scostamento 2016-2015			€ 69.126,47

Le rimanenze relative all'anno 2016, per i 10 prodotti con più alto importo, comprendono il farmaco Kanuma, un medicinale non ancora registrato in Italia ed acquistabile all'estero, necessario per il trattamento di un paziente affetto da deficit di lipasi lisosomiale, una malattia rara per la quale il Meyer ha fatto richiesta di accesso al fondo AIFA 5%. La richiesta è stata accettata ed abbiamo già avviato l'iter per il rimborso delle fatture pagate nell'anno 2016. In considerazione di quanto detto sopra, ed escludendo l'importo relativo al Kanuma dalla tabella, vediamo che in realtà vi è una riduzione delle rimanenze nel 2016 rispetto al 2015, di circa euro 10.000.

Si evidenzia, inoltre che le giacenze relative a prodotti protesici e dispositivi medici sono legate alla programmazione della sala operatoria di neurochirurgia e otorino, con particolare attenzione ad una adeguata gestione e rotazione delle scorte.

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.
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	☒ NO ☐ SI	

dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	☒		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	☒	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?	☒	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)?	☒	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	28.343.630	29.160.290	56.002.320	1.501.600	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	48.994.986	52.697.267	48.994.986	52.697.267	-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	18.334.217	19.958.629	18.334.217	19.958.629	-
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	196.479	795.985	1.979.432	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	772.356	194.485	520.900	445.942	-
						
						
	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	-	5.759.288	4.747.700	-
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	102.207.150	130.407.696	81.330.570	-

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	456	904	376	983,88	-
						
						
	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	2.833.418	4.338.637	1.987.243	870.279
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.575.203	2.459.656	2.778.087	1.256.772	1.026.323
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.067.664	5.293.074	7.116.724	3.244.015	1.896.602
	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	16.596	17.661	1.423	-
						
						
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.618.155	24.165.749	26.608.521	1.175.384	389.446
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
						
						
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.396.467	8.481.893	9.230.619	647.741	327.400
						
						
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
						
						
ABA710	Altri crediti diversi	75.495	10.397.350	10.423.326	49.518	-
						
						

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

Alla data di predisposizione del bilancio di esercizio 2016 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 Regione Toscana AOGRT 0324166 2017-06-26.

Si riporta quanto già evidenziato nel paragrafo 1 «[...] Con la lettera Settore Contabilità, Controllo ed Investimenti del 24/10/16 vengono definite le regole di rappresentazione dei crediti e debiti per Fondo Sanitario Indistinto (FSI) nei confronti di Regione Toscana ed in particolare viene apportata una variazione rispetto alle modalità di rappresentazione previste per l'esercizio 2015 (nel quale tutte le tipologie di crediti e debiti nei confronti di Regione Toscana erano rappresentati nei loro singoli importi lordi), definendo che nello stato patrimoniale 2016 deve essere effettuata la compensazione tra i crediti per FSR

indistinto di competenza 2016 ed i debiti per acconti quota FSR erogati nel corso del 2016 generando pertanto effetti contabili sia a livello di stato patrimoniale sia a livello di rendiconto finanziario.

Tale rappresentazione non è stata possibile per l'esercizio 2015.

Attraverso la Delibera Giunta Regione Toscana n. 310 del 27/03/2017 (c.d. operazione intercompany) sono stati compensati i crediti ed i debiti maturati fra Aziende Sanitarie del Sistema Sanitario Regionale anteriormente all'esercizio 2016. Tale operazione ha generato per la nostra Azienda una riduzione dei debiti verso le aziende sanitarie pubbliche della Regione per 3,1 milioni di euro e la contestuale riduzione dei crediti verso le suddette aziende per 1,5 milioni di euro».

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	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				
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per 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	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				

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	278.485	14.457	43.233	249.708
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	502.650	14.457	267.398	249.708
	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	860.632	70.487	10.578	920.541
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	373.915	23.274	17.953	379.236
					
					
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 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
	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	238.260	-	75.971	823.794	363.575
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	52.697.267
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	19.958.629
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	1.095.657	656.289	1.488.111	21.479
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	163.835	204.313	77.794
						
						
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	3.805.700	-	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	4.074.434	1.095.657	383.516	2.658.218	73.118.745

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
ABA530	CREDITI V/COMUNI	374	82	-	-	528
						
						
	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	-	-	-	-	1.987.243
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	-	-	-	2.015	1.254.757
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	2.015	3.242.000
	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	-	-	-	-	1.423
						
						
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	-	20.003	66.025	161.254	928.102
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
						
						
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-	90.412	557.329
						
						
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
						
						
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-	49.518
						
						

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 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	1.501.600		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	52.697.267		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	19.958.629		
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	1.979.432		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	445.942		
				
				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.747.700		
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	81.330.570	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	984		
				
				
	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	1.987.243		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.256.772		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.244.015	-	-
	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	1.423		
				
				
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.175.384		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	647.741		
				
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
				
				
ABA710	Altri crediti diversi	49.518		
				
				

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
AUSL TOSCANA NORD OVEST			181.924
AUSL TOSCANA CENTRO			1.141.672
AUSL TOSCANA SUD EST			203.586
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI			249.691
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA			57.929
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA SENESE			152.439

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		
ASL/AO	Prot. lett.		Situazione a credito Meyer			risposta		Note
	n.	data	fatt.al 31/12/16	fatt. da emettere	totale credito	n.	data	
ASL TOSCANA NORD OVEST	5665	22/08/2017	124.760,62	57.163,74	181.924,36	2017/0131831/GEN	22/08/2017	
ASL TOSCANA CENTRO	5802	31/08/2017	705.170,64	436.501,50	1.141.672,14	118248	30/08/2017	(1)
ASL TOSCANA SUD EST	4736	10/07/2017	134.287,70	69.298,79	203.586,49	GEN/0111610/U	14/07/2017	
AO CAREGGI	4540	30/06/2017	95.996,18	153.695,31	249.691,49	15837	29/06/2017	
AO PISA	4219	19/06/2017		57.928,94	57.928,94	34088	15/06/2017	(2)
AO SIENA	3943	08/06/2017	56.748,57	95.690,53	152.439,10	11223	07/06/2017	(3)
Totale Aziende Sanitarie			1.116.963,71	870.278,81	1.987.242,52			
ESTAR	4132	16/06/2017	282,46		282,46	30576	19/06/2017	
Totale Aziende Sanitarie ed Estar			1.117.246,17	870.278,81	1.987.524,98			

(1) Si rileva una differenza pari ad euro 3.449,10 dovuta:
- ad una diversa interpretazione IVA su fatture 370/16, 668/16, 332/17 e 372/17 ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT pari ad euro 142,90
- alla fattura 437/17 pari ad euro 3.306,90 contabilizzata da AOU Meyer a sopravvenienze 2017

(2) Si rileva una differenza pari ad Euro 447,19 dovuta a una diversa interpretazione IVA su fattura 327/17 ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT

(3) Si rileva una differenza pari ad Euro 45,37 dovuta a una diversa interpretazione IVA su fattura 328/17 ai sensi Legge 190/14 SPLIT PAYMENT

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 <i>Inserire dettaglio</i>							
	Fin. Art. 20 L. 67/88 Potenziamento Infrastrutture ITC	DGRT 781/08 - 4805/10	500.000	231.808	268.192	-	-	268.192
	Fin. Art. 20 L. 67/88 - Acquisto immobile Via Cosimo Vecchio	DRT 4809/10	6.340.000	3.340.204	2.999.796		-	2.999.796
	L.R. 35/11 Acquisto immobile Via Cosimo il Vecchio	DGRT 1025/11	6.297.000	-	6.297.000	-	5.759.288	537.712
	Fin. Riqualificazione tecnologico strutturale	DGRT 1272/14	800.000	-	800.000	-	-	800.000
	Fin. riqualificazione e sviluppo az.osp. universitarie	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 2016 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo svalutazione crediti al 31/12/2015	Utilizzo fondo nel corso del 2016	Smobilizzo anno 2016 per incasso crediti prec. Svalutati	Nuovo Accantonamento 2016	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2016
1.737.196,76	156.533,32	139.396,01	108.217,76	1.549.485,19

Per capire meglio le relative movimentazione occorre analizzare la consistenza del fondo al 31/12/2015, come rappresentato dalla tabella sottostante.

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
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
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

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
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
1.737.196,76	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2015

Vista la composizione del fondo al 31/12/2015 in sede di assestamento 2016 abbiamo proceduto ai seguenti movimenti:

1.737.196,76	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2015
di cui:	
448.427,05	v/privati indistinti
-	utilizzo fondo nel corso del 2016
10.577,72	smobilizzo per incassi 2016 di crediti svalutati negli anni precedenti (rilevare in A.9 Altri proventi diversi)
53.890,01	nuovo accantonamento 2016 verso privati per privati stranieri anno 2016
16.597,00	nuovo accantonamento 2016 verso privati per privati anno 2014-2015
508.336,34	Totale
412.204,58	v/privati specifici: ITALIA SERVIZI (Tot. Credito aperto), TOP SERVICE (Tot. Credito aperto), FONDAZIONE CENTRO SAN RAFFAELE (residuo credito aperto)
-	smobilizzo per incassi 2016 di crediti svalutati negli anni precedenti
-	nuovo accantonamento 2016 verso privati specifici

412.204,58	Totale
920.540,92	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
150.628,53	utilizzo fondo nel corso del 2016 per chiusura crediti AOU Senese per prestazioni neurochirurgia anni ante 2014
73.536,77	smobilizzo per effetto operazione Intercompany D.G.R.T. n. 310 del 27/03/2017
-	nuovo accantonamento 2016
-	Totale
278.485,07	v/Aziende Sanit. Extra Regione Toscana: Accantonamento per svalutazione crediti AOU Cosenza, ARNAS, USL Crotone
5.904,79	utilizzo fondo nel corso del 2016
37.328,36	smobilizzo per incassi 2016
14.456,55	nuovo accantonamento 2016 a copertura crediti aperti anno 2014
249.708,47	Totale
373.914,76	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)
-	utilizzo fondo nel corso del 2016
17.953,16	smobilizzo per incassi 2016
23.274,20	nuovo accantonamento 2016 a copertura crediti aperti ante 2014
379.235,80	Totale
1.549.485,19	Consistenza fondo svalutazione crediti al 31/12/2016

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 accantonamenti 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 2016 per incasso crediti precedentemente svalutati" della tabella di sintesi pari ad Euro 139.396,01) è conseguenza dell'operazione Intercompany D.G.R.T. n. 310 del 27/03/2017 che ha previsto una riconciliazione partite creditizie/debitorie fra aziende sanitarie toscane e la relativa chiusura (per importo pari ad euro 73.536,77. La restante quota relativa allo smobilizzo è riferita ad euro 10.577,72 relativo ad incassi 2016 su crediti svalutati anni precedenti verso privati indistinti, euro 37.328,36 per incassi 2016 su crediti svalutati anni precedenti verso aziende sanitarie extra Regione Toscana ed euro 17.953,16 per incassi 2016 su crediti svalutati anni precedenti verso altri enti pubblici e comuni.

Per quanto attiene i nuovi accantonamenti derivano dalle seguenti 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 2013 ed abbiamo analizzato puntualmente quelli maturati nell'anno 2014 e 2015, che alla data di redazione del bilancio d'esercizio 2016 risultano ancora non incassati e per i quali ritenevamo dubbio il relativo incasso, svalutandoli integralmente. Analizzando inoltre i crediti v/privati sorti nel 2016 e che alla data di redazione del bilancio d'esercizio 2016 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 2014 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 31/12/2015;
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 2014 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 31/12/2015;
4. per quanto invece attiene la svalutazione dei crediti verso aziende sanitarie toscane, alla luce della sopra richiamata D.G.R.T. n. 310 del 27/03/2017 in merito all'operazione intercompany (che ha comportato una compensazione dei crediti fino all'anno 2015) oltre a liberare il relativo fondo di svalutazione precedentemente accantonato non è stato effettuato alcuna svalutazione in merito ai crediti sorti nell'esercizio 2016.

Infine, come previsto dalla nuova casistica regionale per l'applicazione dei principi contabili per le aziende sanitarie della Regione Toscana approvata con decreto dirigenziale n. 14575 del 30/12/2016 che al paragrafo 5.12 "Parametri di congruità" prevede che qualora il fondo svalutazione dell'Azienda generi un importo inferiore o superiore a quello definito dai parametri di congruità se ne debba giustificare il

mantenimento e tale motivazione deve essere anche contenuta nel verbale del Collegio Sindacale che ne riconosce comunque la congruità complessiva. Tale motivazione deriva dalla **analisi puntuale delle singole posizioni creditizie maturate annualmente** e classificate nei seguenti macro raggruppamenti:

- crediti v/privati specifici (oggetto di specifiche procedure di fallimento);
- crediti v/privati indistinti;
- crediti v/aziende sanitarie Regione Toscana;
- crediti v/aziende sanitarie extra Regione Toscana;
- crediti v/altri enti pubblici e comuni.

I file di analisi sono agli atti della S.O.S. Risorse Economiche e Finanziarie e sono stati oggetto di analisi puntuale da parte del Collegio Sindacale.

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	☒ NO	☐ 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	Cessioni (valore netto)	
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:									
...									
...									

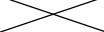
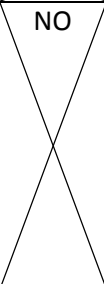
Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

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	Cessioni (valore netto)	
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?			
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	3.147.798	25.055	687.382	2.485.472
ABA780	Tesoreria Unica	5.564.621	125.375.834	124.666.745	6.273.709
ABA790	Conto corrente postale	4.298	159.884	133.590	30.593

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: - 1.577.529,52 euro somma vincolata per Mutuo; - 907.942,41 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
	<i>Totale</i>	-	-

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	25.419	
	<i>Totale</i>	25.419	-

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:	50.656.077	-	23.275.982	217.109	1.869.569	-	72.279.598
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	17.594.435	-	23.275.982	-	694.517	-	40.175.900
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	6.485.307	-	-	-	60.908	-	6.424.399
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	6.485.307	-	-	-	60.908	-	6.424.399
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-	-	-	-	-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-	-	-	-	-	-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	25.508.855	-	-	1.013.599	-	-	24.495.256
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	919.899	-	-	29.649	-	-	890.250
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	147.581	-	217.109	70.897	-	-	293.793
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	11.578.853	-	4.741.101	1.176.496	-	-	15.143.457
PAA110	ALTRE RISERVE:	418.683	108.783	-	-	-	-	527.467
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	108.783	-	-	-	-	527.467
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	-	4.001.751	-	-	-	-	4.001.751
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	108.783	-	108.783	-	-	329.301	329.301
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	82.036.627	-	4.958.210	3.046.066	-	329.301	84.278.072

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		2.083.552	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88		182.449	
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti		4.607.385	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		88.946	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		100.702	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		3.556.467	
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		10.619.500	

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

Nel corso del 2016 abbiamo inoltre provveduto a stornare l'utile del Bilancio d'esercizio 2015 di 108.783 euro portandolo ad incrementare la voce "Riserve diverse".

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 Il 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 Il Vecchio
		Investimenti	2012	DGRT 1025/11	Acquisto Immobile Via Cosimo Il Vecchio
		Investimenti	2014	DGRT 1272/14	Riqualficazione Tecnologico Strutturale
		Investimenti	2015	DGRT 1169/15-DRT 6677/15	Riqualficazione 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
		n.d.	n.d.	n.d.	Programma screening neonatale mediante spettroniometria di massa - Ditta Sanofi
		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
		Indistinto	2016		Fondo ordinario di gestione 2016

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI 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:	17.594.435	23.275.982	-	694.517	-	40.175.900	40.175.900	40.175.900
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	17.594.435	23.275.982	-	694.517	-	40.175.900	40.175.900	40.175.900
	... assegnati a partire dall'1/1/10 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA030	Da Stato:	6.485.307	-	-	60.908	-	6.424.399	6.320.204	6.424.399
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Acquisto Immobile Via Cosimo I Vecchio	6.340.000	-	-	-	-	6.340.000	6.320.204	6.340.000
	Potenziamento infrastrutture ICT	145.307	-	-	60.908	-	84.399	-	84.399
PAA070	Da Regione:	25.508.855	-	-	1.013.599	-	24.495.256	23.025.408	23.599.221
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	18.270.398	-	-	1.004.278	-	17.266.120	17.266.120	17.217.937
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Acquisto Immobile Via Cosimo I Vecchio	4.000.000	-	-	-	-	4.000.000	4.000.000	4.000.000
	Acquisto Immobile Via Cosimo I Vecchio	2.297.000	-	-	-	-	2.297.000	1.759.288	1.768.436
	Riqualificazione Tecnologico Strutturale	799.457	-	-	9.321	-	790.136	-	612.848
	Riqualificazione e sviluppo az. osp. universitarie	142.000	-	-	-	-	142.000	-	-
PAA080	Da altri soggetti pubblici:	919.899	-	-	29.649	-	890.250	890.250	790.261
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	919.899	-	-	29.649	-	890.250	890.250	790.261
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:	147.581	-	217.109	70.897	-	293.793	293.793	293.793
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010	-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Donazioni da Privati	37.807	-	10.645	10.797	-	37.655	37.655	37.655
	Progetto mattone Internazionale	5.665	-	7.650	4.323	-	8.993	8.993	8.993
	Programma screening neonatale mediante spettrometria di massa - Ditta Sanofi	-	-	163.053	16.305	-	146.748	146.748	146.748
	Archivio Toscano Neonati	417	-	-	167	-	250	250	250
	Miglioramento rapporti con i cittadini	2.597	-	465	1.424	-	1.638	1.638	1.638
	Miglioramento procedure informatiche Pronto Soccorso	15.000	-	-	6.000	-	9.000	9.000	9.000
	Ricerca Neonato lattante	1.376	-	-	550	-	825	825	825
	Progetto O.T.T. 2012	-	-	3.678	3.678	-	-	-	-
	Fondo ordinario di gestione 2014	73.295	-	-	20.941	-	52.353	52.353	52.353
	Codici Rosa	2.674	-	735	534	-	2.875	2.875	2.875
	Fondo ordinario di gestione 2015	8.750	-	-	2.917	-	5.834	5.834	5.834
	Fondo ordinario di gestione 2016	-	-	30.882	3.260	-	27.622	27.622	27.622

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2013 e precedenti	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015 (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 31/12/2013 e precedenti	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Anche nel corso del 2016 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 217.108,50 euro di cui 70.896,86 euro già utilizzati per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2016 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 erogati dalla Fondazione Meyer per l'acquisto di attrezzature sanitarie per un importo complessivo di Euro 1.280.820,28; mentre quelle destinate a finanziare i lavori di ristrutturazione nei reparti di dialisi e in alcune sale operatorie ammontano ad euro 1.614.579,36. Inoltre è stata contabilizzata la valorizzazione di cespiti donati per un importo complessivo di 1.845.701,50 euro.
-------------------	--

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 che a seguito dell'introduzione della nuova Casistica di applicazione dei principi contabili per le Aziende Sanitarie emanata dalla Regione Toscana con il Decreto n. 14575 del 30/12/2016, abbiamo provveduto allo storno complessivo del valore preesistente nel Fondo di Dotazione pari a 23.275.982,11 euro, riferito agli immobili utilizzati dall'AOU Meyer prima del trasferimento nella nuova sede e conferiti dalla Regione al momento della sua costituzione, incrementando di pari valore la voce "Finanziamenti beni di prima dotazione".

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	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:	553.873	25.315	-	100.611	478.578
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	207.481	19.115	-	72.566	154.031
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:	183.192	6.200	-	28.045	161.347
	<i>Fondo rischi probabili interessi di mora</i>	73.326	-	-	28.045	45.281
	<i>Fondo rischi benefici contrattuali</i>	109.866	6.200	-	-	116.066
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:	9.325.834	2.104.881	-	2.228.131	9.202.584
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	5.246.840	1.147.557	-	1.306.488	5.087.909
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.397.731	309.722	-	542.807	2.164.646
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.277.677	362.808	-	294.301	1.346.184
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	403.586	284.794	-	84.534	603.846
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	137.271	573.996	-	-	711.267
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	209.456	-	-	209.456
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	2.745	1.694	-	-	4.439
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	134.526	362.846	-	-	497.372
	<i>Fondo Acc. Spese Future</i>	-	174.331	-	-	174.331
	<i>Fondo Acc.Clinical Trial Office</i>	-	27.865	-	-	27.865
	<i>Fondo Accantonamento oneri fissi Comitato Etico</i>	134.526	160.650	-	-	295.176
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	10.016.978	2.704.193	-	2.328.741	10.392.429

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 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2012	SAVING CHILDREN	339.000	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) Girofondi ad Onlus		24.845	104.155	60.000	
			Totale	150.000	24.845	104.155	60.000	
2006	CONTROLLO DEL DOLORE COME DIR. DEL CITTADINO	175.669	B.1) Acquisti di beni					1.769
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	173.900	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	173.900	-	-	-	
2013	LINEE GUIDA CSR	50.000	B.1) Acquisti di beni					102
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		3.660	31.720	14.518	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	3.660	31.720	14.518	
2007	ARCHIVIO TOSCANO NEONATI GRAVEMENTE PREMATURI	172.500	B.1) Acquisti di beni			167	-	34.637
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	334	940	-	-	
			B.6) Costi del personale	102.282	15.467	9.726	8.947	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	102.616	16.407	9.893	8.947	
2015	GESTIONE AMMINISTRATIVA STRATEGIA COOP. INTERNAZIONALE	450.000	B.1) Acquisti di beni	-				138.143
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-				
			B.6) Costi del personale	-		156.061	155.796	
			Altri costi (dettagliare): Contributi recuperati ai sensi DGRT 203/15			-	-	
			Totale	-	-	156.061	155.796	
2013	RICOVERI BAMBINI AREA VASTA CENTRO (COOP. INTERNAZIONALE)	380.000	B.1) Acquisti di beni					224.148
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	5.674	74.875	27.084	48.219	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	5.674	74.875	27.084	48.219	
2008	P.I.R. NON GESTITI DAL MEYER ANNO 2008 (COOP. INTERNAZIONALE)	2.359.940	B.1) Acquisti di beni					54.988
			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	1.767.050	23.750	7.500	6.653	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Altro Progetto	500.000	-	-	-	
			Totale	2.267.050	23.750	7.500	6.653	
2008	MICROPROGETTI A BANDO ANNO 2008 (COOP. INTERNAZIONALE)	200.000	B.1) Acquisti di beni					92
			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	-	-	2.908	
			Totale	197.000	-	-	2.908	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
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	1.368.268	81.231	20.000	-	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Altro Progetto	500.000	-	-	-	
			Totale	1.868.268	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 MIGLIORAMENTO RAPPORTO CON I CITTADINI	33.125	B.1) Acquisti di beni	22.679	2.184	1.623	465	6.133
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	41	-	-	-	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	22.720	2.184	1.623	465	
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	1.035.073	48.606	46.070	-	
			Totale	1.035.073	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	44.094	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	44.094	-	-	-	
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)					
			Altri costi (dettagliare): Revoca parziale del finanziamento		-	21.500	-	
			Totale	1.236	764	21.500	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2011	FORMAZIONE OPERATORI PERCORSO NASCITA	140.000	B.1) Acquisti di beni					85.999
			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	-	-	3.001	
			Totale	51.000	-	-	3.001	
2012	PIR COOPERAZIONE INTERNAZIONALE NON GESTITI AOU MEYER	700.000	B.1) Acquisti di beni					17.186
			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	525.000	65.265	67.239	25.310	
			Totale	525.000	65.265	67.239	25.310	
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	-	
2012	CURE PALLIATIVE E LOTTA AL DOLORE	15.000	B.1) Acquisti di beni					9.407
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			3.984	1.609	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	3.984	1.609	
2012	O.T.T. ANNO 2012	82.643	B.1) Acquisti di beni	3.679	3.678	3.678	3.679	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	67.929	-	-		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	71.608	3.678	3.678	3.679	
2012	REORGANIZATION OF CORTICAL FUNCTION AFTER SURGERY FOR LESIONAL EPILEPSY IN CHILDREN (FINANZIAMENTO REGIONALE)	150.000	B.1) Acquisti di beni					15.837
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	440	38.655	8.083	86.985	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	440	38.655	8.083	86.985	
2012	MOLECULAR EPIDEMIOLOGY OF METHICILLIN - RESISTANT STAPHYLOCOCCUS AUREUS IN A THIRD LEVEL PEDIATRIC UNIVERSITY HOSPITAL (FINANZIAMENTO REGIONALE)	143.200	B.1) Acquisti di beni					1.243
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		60.268	64.504	12.845	
			B.6) Costi del personale		4.340	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	64.608	64.504	12.845	
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	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/16	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016
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	735	21.324
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	2.941	735	
2013	VALUTAZIONE PROGETTI COOPERAZIONE SANITARIA - COOP INT.	40.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				40.000	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	40.000	
2013	PROGETTI PIR AREE VASTE 2013 - COOP. INT.	550.000	B.1) Acquisti di beni					89.961
			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	1.289	
			Totale	-	378.750	80.000	1.289	
2013	PROGETTI SEMPLICI 2013 - COOP. INT.	195.900	B.1) Acquisti di beni					16.975
			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	18.250	
			Totale	15.000	131.925	13.750	18.250	
2013	PROGETTI STRUTTURANTI 2013 - COOP. INT.	230.000	B.1) Acquisti di beni					25.000
			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 ONLUS		37.500	135.000	32.500	
			Totale	-	37.500	135.000	32.500	
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	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/16	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016
2013	RICOVERI UMANITARI NON GESTITI MEYER ANNO 2013 - COOP.INT.	330.000	B.1) Acquisti di beni					163.652
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			150.000	16.348	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	150.000	16.348	
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					-
			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	-	6.250	
			Totale	-	18.750	-	6.250	
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	-	
2014	CORSI AIDS 2014 SENZA ASSEGNI	6.160	B.1) Acquisti di beni					1.379
			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					151.103
			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	43.750	
			Totale	-	-	424.658	43.750	
2014	RICOVERI UMANITARI NON GESTITI AOU MEYER ANNUALITA' 2014	290.000	B.1) Acquisti di beni					87.593
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			200.000	2.407	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	200.000	2.407	
2014	PROGETTI SEMPLICI 2014 - COOP. INT.	200.000	B.1) Acquisti di beni					22.381
			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	27.619	
			Totale	-	-	150.000	27.619	

ASSEGNAZIONE INIZIALE E CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2014	PROGETTI STRUTTURANTI 2014 - COOP. INT.	250.000	B.1) Acquisti di beni					15.330
			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	47.170	
			Totale	-	-	187.500	47.170	
2014-2015	PROGETTO VALUTAZIONE- COMUNICAZIONE- FORMAZIONE - COOP. INT.	172.000	B.1) Acquisti di beni					165.670
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			330	1.500	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				4.500	
			Totale	-	-	330	6.000	
2014	RIDEFINIZIONE MODALITA' DI ACCESSO E ORGANIZZAZIONE DELL'OFFERTA CLINICO- DIAGNOSTICA TERRITORIALE - RT	175.150	B.1) Acquisti di beni					126.344
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			47.386	1.420	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	47.386	1.420	
2014	PROGETTO LYSOSOMAL STORAGE DISORDERS FINANZIAMENTO REGIONALE	101.109	B.1) Acquisti di beni					41.082
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			28.536	31.491	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	28.536	31.491	
2014	FINANZIAMENTO PROGETTO L.A.B.A PRO. V.	90.369	B.1) Acquisti di beni					55.814
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			32.968	1.587	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	32.968	1.587	
2014	PROGETTO CONSOLIDAMENTO BILANCI IN SANITA'	108.000	B.1) Acquisti di beni					40.905
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			33.134	33.961	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	33.134	33.961	
2014	SOSTEGNO ALLO SVILUPPO DELLA PEDIATRIA E DELLA ENDOSCOPIA DIGESTIVA NEL CENTRO MEDICO DI NANORO - COOP. INT.	25.000	B.1) Acquisti di beni				471	24.529
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	471	
2014	SISTEMA TRASFUSIONALE TOSCANO MIGLIORAMENTO QUALITA' E SICUREZZA OBIETTIVI 2014	31.594	B.1) Acquisti di beni					31.594
			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 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2014	PRIME LINEE DI INDIRIZZO PER RETE ICTUS	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	MALATTIE PEDIATRICHE RARE	80.000	B.1) Acquisti di beni					28.633
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			20.543	30.824	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	20.543	30.824	
2015	PROGETTO ASSISTENZA DOMICILIARE PAZIENTI AIDS	14.355	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				14.355	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	14.355	
2015	OTT 2015-2016	78.000	B.1) Acquisti di beni					65.230
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			7.745	5.025	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	7.745	5.025	
2015	RICOVERI UMANITARI 2015 (COOPERAZIONE 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 ASL AOU ONLUS				200.000	
			Totale	-	-	-	200.000	
2015	PROGETTI STRUTTURANTI ANNO 2015 (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	250.000	B.1) Acquisti di beni					100.000
			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 ONLUS				150.000	
			Totale	-	-	-	150.000	
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					249.998
			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				224.995	
			Totale	-	-	-	224.995	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2015	PROGETTO ASSISTENZA DOMICILIARE PAZIENTI AIDS 2014 (FSN 2012)	13.811	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				13.811	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	13.811	
2015	PROGETTI SEMPLICI 2015 (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	198.000	B.1) Acquisti di beni					49.500
			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				148.500	
			Totale	-	-	-	148.500	
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	-	-	-	-	
2015	SOSTEGNO ALLA SALUTE SESSUALE E RIPRODUTTIVA IN MOZAMBICO (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	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	
2015	SOSTEGNO ALLA RETE DEI SERVIZI DI SALUTE PRIMARIA IN TUNISIA E NEI TERRITORI PALESTINESI (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	150.000	B.1) Acquisti di beni					97.930
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				7.820	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				44.250	
			Totale	-	-	-	52.070	
2015	SUPPORTO TECNICO E RAFFORZAMENTO SISTEMI SANITARI PUBBLICI IN ALBANIA E KOSOVO (COOPERAZIONE INTERNAZIONALE)	75.000	B.1) Acquisti di beni					39.090
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				1.910	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				34.000	
			Totale	-	-	-	35.910	
2015	FINANZIAMENTO BANDO RICERCA 2013 - QUOTA REGIONALE	109.485	B.1) Acquisti di beni					109.395
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				90	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	90	
2016	CORSI AIDS 2016 CON ASSEGNI	145.704	B.1) Acquisti di beni					19.306
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				126.398	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	126.398	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/16		
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016	
2016	FIBROSI CISTICA 2015-2016	300.000	B.1) Acquisti di beni					298.377	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale				1.623		
			Altri costi (dettagliare):						
			Totale	-	-	-	1.623		
2016	PROGETTO OBIETTIVO MATERNO INFANTILE	245.000	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): Girofondi ad ASL AOU ONLUS				45.000		
			Totale	-	-	-	45.000		
2016	PROGETTO EMERGENZA PSICHIATRICA IN ETA' ADOLESCENZIALE	856.920	B.1) Acquisti di beni					-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						527.664
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS						329.256
			Totale	-	-	-			856.920
2016	SALUTE E MIGRAZIONE ORGANIZZAZIONE- COORDINAMENTO- GESTIONE	35.000	B.1) Acquisti di beni					35.000	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare):						
			Totale	-	-	-	-		-
2016	RICOVERI A CARATTERE UMANITARIO ANNO 2016	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	-	-	-	-		-
2016	PROGRAMMA DI FORMAZIONE NELL'AMBITO PERCORSO ACCREDITAMENTO OMS/UNICEF OSPEDALE AMICO BAMBINI	25.000	B.1) Acquisti di beni					25.000	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare):						
			Totale	-	-	-	-		-
2016	FINANZIAMENTO PIANO FORMATIVO SIMULAZIONE E RISCHIO CLINICO NELLA RETE PEDIATRICA REGIONALE	50.000	B.1) Acquisti di beni					47.510	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						2.490
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare):						
			Totale	-	-	-			2.490
2016	OTT 2016-2017	74.404	B.1) Acquisti di beni					74.216	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						188
			Altri costi (dettagliare):						
			Totale	-	-	-			188

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2016	PROGETTO ASSISTENZA DOMICILIARE PAZIENTI AIDS 2016 FSN 2013	13.318	B.1) Acquisti di beni					13.318
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		17.966.286	TOTALE	6.800.470	1.096.334	2.293.696	2.687.879	5.087.908

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 31/12/16	
Esercizio	Nome del progetto	Im porto contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016
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					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	8.775	-	-	-	
			Altri costi (Prgetto revocato stornata componente residua)				41.225	
			Totale	8.775	-	-	41.225	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2010	PROGETTO MATTONE INTERNAZIONALE	893.322	B.1) Acquisti di beni	14.016	-	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	412.732	199.237	197.999	69.338	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	426.748	199.237	197.999	69.338	
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					74.584
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	35.196	12.364	52.808	25.788	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	35.196	12.364	52.808	25.788	
2012	MOLECULAR EPIDEMIOLOGY OF METHICILLIN - RESISTANT STAPHYLOCOCCUS AUREUS IN A THIRD LEVEL PEDIATRIC UNIVERSITY HOSPITAL (FINANZIAMENTO MINISTERIALE)	243.200	B.1) Acquisti di beni					25.734
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	21.576	55.505	60.697	79.688	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	21.576	55.505	60.697	79.688	
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					2.248
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	1.410	9.098	5.915	2.329	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	1.410	9.098	5.915	2.329	
2015	PIANO SVILUPPO CENTRO SALUTE GLOBALE	365.268	B.1) Acquisti di beni					249.246
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		-	-	116.022	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	116.022	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2013	SISTEMA DI FARMACOVIGILANZA	41.250	B.1) Acquisti di beni					452
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		20.857	19.941		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	20.857	19.941	
2014	MUTILAZIONI GENETICHE FEMMINILI - RT	144.861	B.1) Acquisti di beni					83.756
			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	26.450		
			Totale	-	26.165	8.491	26.450	
2014	CARATTERIZZAZIONE FENOTIPICA DELLE MUTILAZIONI DI PCDH19 - ISTITUTO FISIOLOGIA CLINICA - CNR	62.500	B.1) Acquisti di beni				5.969	18.630
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		16.082	21.819		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	16.082	27.788	
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	-	-	-	-	
2014	NETWORK SIMULAZIONE PEDIATRICA - IMPLEMENTAZIONE TRAUMA SYSTEM - UNIFI-NEUROFARBA	17.035	B.1) Acquisti di beni					10.647
			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	PROGETTO ORGANIZZAZIONE COMITATO PILOTAGGIO KASSERINE - COOP. INT.	18.688	B.1) Acquisti di beni					12.611
			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	PROGETTO TABAGISMO - AOU CAREGGI	5.000	B.1) Acquisti di beni					5.000
			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					4.193
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				7.807	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	7.807	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Im porto contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2015	CLINICAL TRIAL OFFICE -AOU CAREGGI-DIPINT	100.000	B.1) Acquisti di beni					23.835
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			4.773	71.392	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	4.773	71.392	
2015	LA PROMOZIONE DELLA SALUTE ATTRAVERSO I NUOVI MEDIA PER LA PREVENZIONE DELLA OBESITA' IN ETA' PRESCOLARE	40.700	B.1) Acquisti di beni					1.153
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			176	1.133	
			B.6) Costi del personale				38.238	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	176	39.371	
2015	DIABETE IN ETA' EVOLUTIVA	49.000	B.1) Acquisti di beni				8.875	40.125
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	8.875	
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					452.907
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Trasferimento Fondi ad ASL-Ao)				47.093	
			Totale	-	-	-	47.093	
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					39.031
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				10.969	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	10.969	
2015	RIPARTIZIONE DIPINT FINANZIAMENTI REGIONALI	321.293	B.1) Acquisti di beni					289.127
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Parziale riduzione fondo a seguito rendicontazione 2015)				32.166	
			Totale	-	-	-	32.166	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2016	PROGETO CARE	51.694	B.1) Acquisti di beni					27.157
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				24.537	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	24.537	
2016	PROGETTO SMART	251.949	B.1) Acquisti di beni				8.205	242.565
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				1.179	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	9.384	
2016	PROGETTO FARMACOVIGILANZA 2016	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	-	-	-	-	
TOTALE		4.071.169	TOTALE	545.428	319.850	381.083	660.163	2.164.645

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 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2006	DON. BORSELLI PER BORSA STUDIO IMMUNOD. CONGENITE	77.492	B.1) Acquisti di beni					11.088
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	57.578	4.608	4.218	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	57.578	4.608	4.218	-	
2012	FIN. BORSA STUDIO ONCOEMATOLOGIA - VOLPATI TRUST	51.155	B.1) Acquisti di beni					26.692
			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					1.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	30.178	2.322	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	30.178	2.322	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Im porto contributo	Tipologia	Im porto				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2012	PROGETTO FIGTH HLH	298.800	B.1) Acquisti di beni					30.339
			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					6.121
			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	19.187	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	6.062	24.109	30.642	19.187	
2013	PROGETTO STUDIO TUMORE DI WILMS - DONAZIONE DA PRIVATI	101.000	B.1) Acquisti di beni				492	39.626
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				1.975	
			B.6) Costi del personale		17.136	12.909	28.862	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	17.136	12.909	31.329	
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	385	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	23.075	1.540	385	
2014	PROGRAMMA DI SCREENING MEDIANTE SPETTROMETRIA DI MASSA - DITTA SANOFI	663.000	B.1) Acquisti di beni				163.053	237.497
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		47.227	87.883	127.340	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	47.227	87.883	290.393	
2014	CELLULE MESENCHIMALI STAMINALI PER LA TERAPIA DEI SARCOMI - FOND. MEYER	140.000	B.1) Acquisti di beni					44.741
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				24.759	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS		20.500	10.000	40.000	
			Totale	-	20.500	10.000	64.759	
2014	PROGETTO LYSOSOMAL STORAGE DISORDERS FINANZIAMENTO MINISTERIALE (MORRONE)	150.109	B.1) Acquisti di beni			8.912	-	39.175
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			10.177	59.845	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad ASL AOU ONLUS			32.000	-	
			Totale	-	-	51.089	59.845	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/16	
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016
2014	FINANZIAMENTO PROGETTO L.A.B.A PRO. V.	39.631	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		1.087	2.076	36.468	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	1.087	2.076	36.468	
2014	RETE MALATTIE RARE - GARR	21.000	B.1) Acquisti di beni					14.243
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				6.757	
			Altri costi (dettagliare)				-	
			Totale	-	-	-	6.757	
2015	ALTERAZIONI NEUROLOGICHE E COMPORTAMENTALI NELLA DEFICIENZA DI ADENOSINA DEAMINASI	25.911	B.1) Acquisti di beni				17.080	6.310
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				2.428	
			B.6) Costi del personale				93	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	19.601	
2015	PROGETTO RICERCHE SCIENTIFICHE NEL CAMPO LEUCODISTROFIE	32.000	B.1) Acquisti di beni					8.514
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				152	
			Altri costi (dettagliare): Girofondi ad Università			23.334	-	
			Totale	-	-	23.334	152	
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	1.644	
			Totale	-	-	38.356	1.644	
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					-
			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	6.537	
			Totale	-	-	23.463	6.537	
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	-	-	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2016	NON CLINICAL STUDIES RELATED TO KIDNEY DISEASES	166.080	B.1) Acquisti di beni					166.080
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
			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	-	-	-	-				
TOTALE		2.717.936	TOTALE	154.458	150.333	529.904	537.057	1.346.184

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 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2012	DONAZIONI VARIE IN DENARO	216.920	B.1) Acquisti di beni	57.698	36.942	19.909	9.768	92.603
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	57.698	36.942	19.909	9.768	
2007	DONAZIONE PER ONCOEMATOLOGIA	44.337	B.1) Acquisti di beni	6.883	769	582	-	5.575
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	3.347	-	-		
			B.6) Costi del personale	6.223	20.696	-	262	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	16.453	21.465	582	262	
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	31.813	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	31.813	-	-	-	
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	-	-	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2013	FINANZ.BORSA STUDIO REP.NEURONCOLOGI A -FOND. BACCIOTTI	30.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	4.893	13.823	11.132	152	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	4.893	13.823	11.132	152	
2013	CONTRATTO LP NEUROLOGIA -FOND. MEYER	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	13.912	23.472	2.318	298	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	13.912	23.472	2.318	298	
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	-	-	-	-	
2014	STUDIO CLINICO EFFICACIA KETAMINA - DITTA MOLTENI	25.000	B.1) Acquisti di beni					1.093
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			7.138	1.769	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (storno credito residuo per errata emissione fattura)			15.000	-	
			Totale	-	-	22.138	1.769	
2014	CENTRALIZZAZIONE ISTOLOGICA, BIOBANCHE E REGISTRO DEI TUMORI PEDIATRICI DEL SISTEM NERVOVO - FONDAZ. ITAL. LOTTA NEUROBLASTOMA	45.000	B.1) Acquisti di beni					12.337
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		6.033	14.947	11.683	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	6.033	14.947	11.683	
2014	BORSE STUDIO SODC NEFROLOGIA - FOND. MEYER	34.400	B.1) Acquisti di beni					380
			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	-	
2014	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO DATA MANAGER	20.000	B.1) Acquisti di beni					3.497
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			14.941	1.562	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	14.941	1.562	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2014	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO FARMACISTA	25.000	B.1) Acquisti di beni					423
			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	-	
2015	FINANZIAMENTO CONTRATTO L.P. DIETISTA	13.000	B.1) Acquisti di beni					822
			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	-	
2015	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO C/O ONCOEMATOLOGIA	25.000	B.1) Acquisti di beni					1.293
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			9.277	14.431	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	9.277	14.431	
2015	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO PSICOLOGO C/O RIANIMAZIONE E TIN	18.000	B.1) Acquisti di beni					150
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			7.486	10.364	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	7.486	10.364	
2015	PROGETTO TELETHON GUP 13013	5.600	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				5.600	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	5.600	
2015	CBTTC RESEARCH AGREEMENT	45.522	B.1) Acquisti di beni					15.593
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			9.996	19.933	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	9.996	19.933	
2015	OSTEOPATIA E NEUROSCIENZE	48.809	B.1) Acquisti di beni					20.476
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			8.333	20.000	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	8.333	20.000	
2015	ERGONOMIA IN OSPEDALE	43.510	B.1) Acquisti di beni					19.982
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			5.137	18.391	
			B.6) Costi del personale				-	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	5.137	18.391	

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO			UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2015	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO NEURO - ONCOLOGIA	15.000	B.1) Acquisti di beni					97
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			624	14.279	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	624	14.279	
2015	BORSE DI STUDIO NEFROLOGIA	39.000	B.1) Acquisti di beni					6.875
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				32.125	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	32.125	
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	20.000	B.1) Acquisti di beni					9.563
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				10.437	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	10.437	
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	-	-	-	-	
2016	BORSA DI STUDIO PSICOLOGO	12.000	B.1) Acquisti di beni					8.647
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				3.353	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	3.353	
2016	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO SERVIZIO PSICOLOGIA PEDIATRICA	18.000	B.1) Acquisti di beni					10.396
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				7.604	
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	7.604	
2016	COPERTURA COSTI DOTTORATO DI RICERCA DIP. INGEGNERIA INDUSTRIALE UNIFI	53.100	B.1) Acquisti di beni					53.100
			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 31/12/16
Esercizio	Nome del progetto	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2016	STUDIO SULLA EZIOLOGIA DELLA SINDROME PFAPA	41.000	B.1) Acquisti di beni					41.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2016	PROGETTO ISTITUZIONE LABORATORIO T3DDY	14.640	B.1) Acquisti di beni					14.640
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2016	DIAGNOSI E GESTIONE REGIONALE DELLE REAZIONI ALLERGICHE GRAVI A FARMACI NEL BAMBINO	20.022	B.1) Acquisti di beni					20.022
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2016	SALUTE E MIGRAZIONE ORGANIZZAZIONE- COORDINAMENTO- GESTIONE	3.074	B.1) Acquisti di beni					3.074
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2016	FINANZIAMENTO BORSA DI STUDIO DR FAVRE	25.000	B.1) Acquisti di beni					25.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2016	IC-HEALTH	61.538	B.1) Acquisti di beni					61.538
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare):					
			Totale	-	-	-	-	
2016	FINANZIAMENTO CONTRATTO LP SOSA NEUROCHIRURGIA FUNZIONALE E DELL'EPILESSIA	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	-	-	-	-	
TOTALE		1.244.471	TOTALE	140.874	126.092	191.650	182.009	603.846

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" nel quale si ricorda che:

- *«I fondi per rischi e oneri rappresentano passività di natura determinata, certe o probabili, con data di sopravvenienza o ammontare indeterminati.*
- *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.*
- *I fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili rappresentano accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi, diversi dal trattamento di fine rapporto, nonché per le indennità una tantum spettanti ai lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento di cessazione del relativo rapporto. Si tratta, quindi, di fondi a copertura di oneri di natura determinata ed esistenza certa, il cui importo da riconoscere alla cessazione del rapporto è funzione della durata del rapporto stesso e delle altre condizioni di maturazione previste dalle contrattazioni sottostanti. Tali fondi sono indeterminati nell'ammontare, in quanto possono essere subordinati al verificarsi di varie condizioni di maturazione (età, anzianità di servizio, ecc.) e potrebbero richiedere anche il ricorso a calcoli matematico-attuariali. Tuttavia, per determinati trattamenti di quiescenza, tali fondi sono stimabili alla data di bilancio con ragionevole attendibilità.*
- *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.*
- *Per potenzialità si intende una situazione, una condizione o 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.*
- *Le attività potenziali rappresentano attività connesse a situazioni già presenti alla data di bilancio, la cui esistenza sarà confermata solamente all'avverarsi o meno di uno o più eventi futuri incerti che non ricadono nell'ambito del controllo della società.*
- *In relazione al grado di realizzazione e di accadimento, gli eventi futuri possono classificarsi come probabili, possibili o remoti. Un evento è probabile quando il suo accadimento è ritenuto più verosimile del contrario. Un evento è possibile quando dipende da una circostanza che può o meno verificarsi; quindi il grado di accadimento dell'evento futuro è inferiore al probabile. Si tratta dunque di eventi contraddistinti da una ridotta probabilità di realizzazione. Un evento è remoto quando ha scarsissime possibilità di verificarsi; ovvero, 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.

L'articolo 2424-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»*.

Infine, l'articolo 2423-bis co. 1 numero 4 del codice civile richiede che *«si deve tener conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo»*.

☒ **FONDO ACCANTONAMENTO CAUSE IN CORSO (Voce SP PBA020).**

Il Fondo Rischi Cause Civili dell'AOU Meyer nell'anno 2016 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2015	Smobilizzo fondo 2016	Utilizzo anno 2016	Accantonamento 2016	Consistenza fondo al 31/12/2016
207.480,94	3.707,15	68.858,61	19.115,36	154.030,54

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 fon-

do in oggetto ma per i quali si ritiene necessario fare un richiamo di informativa si rileva per l'anno 2016 che tali rischi ammontano ad un importo stimato pari a 358 mila Euro riconducibili a n. 6 procedimenti (contro i 260 mila Euro riconducibili a n. 6 processi penali dell'anno 2015).

FONDO 2014	FONDO 2015	SPESE IMPU- TATE AL FON- DO 2016	SMOBILIZZO FONDO	SOPRAVV. PASSIVA	FONDO 2016
210.859,56	207.480,94	68.858,61	3.707,15	15.815,70	154.030,54

207.480,94	FONDO INIZIALE 2016
3.707,15	SMOBILIZZO FONDO 2016
68.858,61	UTILIZZO FONDO 2016
19.115,36	NUOVO IMPORTO DA ACCANTONARE
154.030,54	NUOVO FONDO AL 31/12/2016

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

Il Fondo accantonamento probabili interessi di mora dell'AOU Meyer nell'anno 2016 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2015	Smobilizzo fondo 2016	Utilizzo anno 2016	Accantonamento 2016	Consistenza fon- do al 31/12/2016
73.326,27	28.044,90	-	-	45.281,37

La consistenza del fondo al 31/12/2015 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, mentre la consistenza del fondo al 31/12/2016 è stata determinata a seguito dell'emanazione della casistica dei principi contabili regionali (decreto dirigenziale Regione Toscana n. 14575 del 30/12/2016) che riporta quanto segue: «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 sessanta 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 calcolano gli interessi che teoricamente sarebbero ricevibili, stante i ritardi di pagamento registrati, applicando la percentuale media dell'ultimo triennio (escluso l'anno di chiusura) di interessi effettivamente ricevuti rispetto a quelli ricevibili ed applicandola anche all'esercizio in chiusura.

*Il fondo non può comunque essere superiore alla sommatoria degli interessi di mora rilevati nel corso degli ultimi tre anni (escluso quello di chiusura). Ciò vale anche quale **parametro di congruità** ai fini di un'omogeneizzazione dei comportamenti e di identificazione di uno standard di congruità ai sensi del d.lgs. 118/2001, art. 29, c. 1 lett. g)».*

Le fatture relative agli interessi di mora addebitati alla nostra Azienda negli ultimi tre esercizi (escluso quello in chiusura) sono evidenziati nella tabella sottostante.

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

In riferimento agli interessi di mora addebitati alla nostra Azienda nell'anno 2016 si evidenzia un importo pari ad euro 1.968,97.

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 2016 per euro pari a zero.

Come sopra evidenziato l'iniziale consistenza del fondo al 31/12/15, pari ad euro 73.326,27 deve essere ridotta in applicazione del parametro di congruità della sopracitata casistica ai principi contabili regionali, per cui si rende necessario procedere allo smobilizzo del fondo euro 28.044,90.

☒ **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 2016, in sede di assestamento di bilancio, si è provveduto a rilevare come costo e debiti d'esercizio 2016, ai fini di cui sopra, i seguenti importi:

Situazione al 30/04/2017	
MEDICI 2016	
DISPONIBILITA' RISULTATO	200.733,92
RESIDUO POSIZIONE	103.576,07
RESIDUO ACCESSORIE	109.881,70
TOTALE AVANZO FONDI ANNO 2016	414.191,69
TOTALE AVANZO FONDI ANTE 2016	232.841,53
DISPONIBILITA' TOTALE AVANZI	647.033,22
DIRIGENZA SPTA 2016	
DISPONIBILITA' RISULTATO	43.030,00
RESIDUO POSIZIONE SAN	1.130,62
RESIDUO POSIZIONE PTA	8.302,59
RESIDUO ACCESSORIE	8.482,84
TOTALE AVANZO FONDI ANNO 2016	60.946,05
TOTALE AVANZO FONDI ANTE 2016	13.034,05
DISPONIBILITA' TOTALE AVANZI	73.980,10
COMPARTO 2016	
DISPONIBILITA' PRODUTTIVITA'	162.695,15
RESIDUO DISAGIO	212.190,11
RESIDUO FASCE	319.543,25
TOTALE AVANZO FONDI ANNO 2016	694.428,51
TOTALE AVANZO FONDI ANTE 2016	218.590,85
DISPONIBILITA' TOTALE AVANZI	913.019,36
TOTALE GENERALE AVANZO FONDI	1.634.032,68
Da iscrivere a bilancio 2016 senza oneri	1.169.566,25
Oneri 23,8%	278.356,76
TOT	1.447.923,01

Quanto sopra può essere ulteriormente riassunto nel prospetto sottostante.

Tipologia	Debito Finale	Utilizzo Debito anni precedenti	Costo 2016
FONDI	1.634.032,68	464.466,43	1.169.566,25
ONERI	388.899,78	110.543,01	278.356,77
Totale	2.022.932,46	575.009,44	1.447.923,02

Quanto sopra può essere ulteriormente riassunto nel prospetto sottostante.

Tipologia	Debito Finale al 30/04/2017	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 31/12/2016 per la nostra Azienda vede la presenza del solo Fondo Accantonamento Benefici contrattuali:

Consistenza al 31/12/2015	Utilizzo anno 2016	Accantonamento 2016	Consistenza al 31/12/2016
109.865,66	0	6.200,00	116.065,66

Per quanto concerne l'accantonamento 2016 è stato determinato da complessivi n. 7 dipendenti cessati nell'anno 2016 di cui 4 afferenti al comparto e 3 alla dirigenza.

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 2016; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 12 del 05/06/2017.
Fondo accantonamento cause in corso	Vedasi sopra.	I criteri di determinazione del fondo svalutazione crediti sono stati puntualmente analizzati dal Collegio Sindacale antecedentemente la predisposi-

		zione del bilancio d'esercizio 2016; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 12 del 05/06/2017.
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 2016; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 12 del 05/06/2017.
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 2016; il richiesto parere espresso del Collegio è stato formulato nel verbale n. 12 del 05/06/2017.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	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	[INDICARE LE INFORMAZIONI UTILI PER LA COMPrensione DELLA SITUAZIONE].
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 2016 che tali rischi ammontano ad un importo stimato pari a 358 mila Euro riconducibili a n. 6 procedimenti (contro i 260 mila Euro riconducibili a n. 6 processi penali dell'anno 2015)». La risposta alla seconda domanda

		☒	<i>è invece "NO".</i>
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	103.028	13.346	-	116.374
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-	-	-	-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	103.028	13.346	-	116.374

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 2016 ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2015	Utilizzo anno 2016	Accantonamento 2016	Accantonamento 2015 rilevato sopravvenienze passive per annualità pre 2015	Consistenza fondo al 31/12/2016
103.028,34	-	13.094,97	251,33	116.374,14

L'accantonamento per l'anno 2016 trova fondamento nei seguenti conteggi:

Nominativo		Data Inizio	Data Fine	Anni	Mesi_Totale_Calcolo	Ore incarico	quota/oraria	Fondo al 31/12/2015	Quota anno 2016	Quota_Annua_PremioOperosità	Fondo al 31/12/2016
Biagiotti Roberto	1	01/03/2010	15/12/2010		10	20,00	34,80	17.593,33	3.016,00	2.513,33	20.609,33
Biagiotti Roberto	2	16/12/2010	31/12/2010		0	20,00	34,80			-	
Biagiotti Roberto	3	01/01/2011	31/12/2011	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	4	01/01/2012	31/12/2012	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	5	01/01/2013	31/12/2013	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	6	01/01/2014	31/12/2014	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	7	01/01/2015	31/12/2015	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Biagiotti Roberto	8	01/01/2016	31/12/2016	1	12	20,00	34,80			3.016,00	

Nominativo		Data Inizio	Data Fine	Anni	Mesi_Totale _Calcolo	Ore incarico	quota/oraria	Fondo al 31/12/2015	Quota anno 2016	Quota_Annua_Pr emioOperosità	Fondo al 31/12/2016
Galeotti Tiziano Giovanni	1	01/09/2007	31/08/2008	1	12	10,00	34,80	23.625,33	3.016,00	1.508,00	26.641,33
Galeotti Tiziano Giovanni	2	01/09/2008	31/12/2009	1	16	20,00	34,80			4.021,33	
Galeotti Tiziano Giovanni	3	01/01/2010	31/12/2010	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	4	01/01/2011	31/12/2011	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	5	01/01/2012	31/12/2012	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	6	01/01/2013	31/12/2013	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	7	01/01/2014	31/12/2014	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	8	01/01/2015	31/12/2015	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Galeotti Tiziano Giovanni	9	01/01/2016	31/12/2016	1	12	20,00	34,80			3.016,00	
Guarino Amato Alessandra	1	01/01/2010	31/12/2010	1	12	25,00	34,80	22.620,00	3.770,00	3.770,00	26.390,00
Guarino Amato Alessandra	2	01/01/2011	31/12/2011	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	3	01/01/2012	31/12/2012	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	4	01/01/2013	31/12/2013	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	5	01/01/2014	31/12/2014	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	6	01/01/2015	31/12/2015	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Guarino Amato Alessandra	7	01/01/2016	31/12/2016	1	12	25,00	34,80			3.770,00	
Pierossi Nicola	1	15/10/2003	31/10/2004	1	13	15,00	37,99	39.441,01	3.292,47	2.675,13	42.733,47
Pierossi Nicola	2	01/11/2004	31/12/2009	5	62	20,00	37,99			17.011,08	
Pierossi Nicola	3	01/01/2010	31/12/2010	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	4	01/01/2011	31/12/2011	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	5	01/01/2012	31/12/2012	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	6	01/01/2013	31/12/2013	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	7	01/01/2014	31/12/2014	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	8	01/01/2015	31/12/2015	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
Pierossi Nicola	9	01/01/2016	31/12/2016	1	12	20,00	37,99			3.292,47	
						Totale	2016	103.028,34	13.094,47		116.374,14

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 251,33 che sono stati rilevate come sopravvenienze passive 2016.

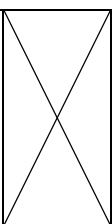
Inoltre dall'anno 2014, su indicazione regionale è stato creato anche il Fondo "Rinnovi convenzioni Medici SUMAI" che ha avuto la seguente movimentazione:

Consistenza del fondo al 31/12/2015	Utilizzo anno 2016	Accantonamento 2016	Consistenza fondo al 31/12/2016
2.745,00	-	1.693,99	4.438,99

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	☒ NO ☐ SI	

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)?			
--	---	--	--

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	8.439.190		514.440	7.924.750	-	6.618.761
	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	105.151.640	86.309.730	110.620.640	80.840.730	-	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	305.389	350.454	305.389	350.454	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	83.346.251	85.890.021	110.297.860	58.938.412	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	69.255	17.390	51.865	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	56.750	53.500	3.250		
...	...						
...	...						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.572.881	2.958.215	4.924.154	1.606.943	711.890	-
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	2.958.215	4.924.154	1.606.943	711.890	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	24.106	68.213	86.200	6.118	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.596.987	3.026.428	5.010.354	1.613.061	711.890	-
	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	79.212.698	80.804.161	12.727.602	8.940.492	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori						
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.892.847	21.361.901	21.259.824	1.994.924	-	-
...	...						
...	...						
	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.669.288	16.090.749	16.003.426	2.756.611	-	-
...	...						
...	...						
	DEBITI V/ALTRI:	3.986.414	66.745.338	66.365.828	4.365.924	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	2.092.140	47.081.335	46.198.698	2.974.776	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	1.894.274	19.664.003	20.167.130	1.391.148	-	-
.....							
.....							

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	2013	2014	2015	2016
PDA000	MUTUI PASSIVI	7.924.750	-	-	-	-
	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	21.500.000	-	-	-	59.340.730
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	21.500.000	-	-	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	350.454
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	58.938.412
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					51.865
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					3.250
	...					
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	1.606.943
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	-	-	-	-	1.606.943
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	369	-	-	5.750	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	369	-	-	5.750	1.606.943
PDA250	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
	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	37.452	2.284	32.161	26.974	12.628.730
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
						
						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	- 108	-	-	-	1.995.033
	...					
	...					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	138.342	-	-	-	2.618.269
	...					
	...					
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	49.894	228.488	31.498	175.658	3.880.386
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	29.817	226.758	10.258	148.453	2.559.490
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	20.077	1.730	21.241	27.205	1.320.896
						
						

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Alla data di predisposizione del bilancio di esercizio 2016 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 Regione Toscana AOOGR 0324166 2017-06-26.

Si riporta quanto già evidenziato nel paragrafo 1 «[...] Con la lettera Settore Contabilità, Controllo ed Investimenti del 24/10/16 vengono definite le regole di rappresentazione dei crediti e debiti per Fondo Sanitario Indistinto (FSI) nei confronti di Regione Toscana ed in particolare viene apportata una variazione rispetto alle modalità di rappresentazione previste per l'esercizio 2015 (nel quale tutte le tipologie di crediti e debiti nei confronti di Regione Toscana erano rappresentati nei loro singoli importi lordi), definendo che nello stato patrimoniale 2016 deve essere effettuata la compensazione tra i crediti per FSR indistinto di competenza 2016 ed i debiti per acconti quota FSR erogati nel corso del 2016 generando pertanto effetti contabili sia a livello di stato patrimoniale sia a livello di rendiconto finanziario.

Tale rappresentazione non è stata possibile per l'esercizio 2015.

Attraverso la Delibera Giunta Regione Toscana n. 310 del 27/03/2017 (c.d. operazione intercompany) sono stati compensati i crediti ed i debiti maturati fra Aziende Sanitarie del Sistema Sanitario Regionale anteriormente all'esercizio 2016. Tale operazione ha generato per la nostra Azienda una riduzione dei debiti verso le aziende sanitarie pubbliche della Regione per 3,1 milioni di euro e la contestuale riduzione dei crediti verso le suddette aziende per 1,5 milioni di euro».

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	539.533	3.119.699	4.265.519
	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	59.340.730	21.500.000	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti		21.500.000	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	350.454		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	58.938.412	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	51.865		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	3.250		
	...			
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.606.943	-	-
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	1.606.943	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	6.118	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.613.061	-	-
	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	12.727.602	-	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.994.924	-	-
	...			
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.756.611	-	-
	...			
	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	4.365.924	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	2.974.776	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	1.391.148	-	-
				
				

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	2.401.408	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	5.523.342	5,236%	Nessuna
...								
TOTALE MUTUI				11.700.000		7.924.750		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AUSL TOSCANA NORD OVEST			25.390
AUSL TOSCANA CENTRO			157.467
AUSL TOSCANA SUD EST			173
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI			1.357.312
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA			2.092
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA SENESE			62.018

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 31/12/16	fatt. da ricevere	totale debito	n.	data	
ASL TOSCANA NORD OVEST	5664	22/08/2017	25.390,07		25.390,07	2017/0131899	22/08/2017	
ASL TOSCANA CENTRO	5802	31/08/2017	120.046,76	37.420,13	157.466,89	118248	30/08/2017	(1)
ASL TOSCANA SUD EST	4736	10/07/2017	117,80	55,68	173,48	GEN/0111610/U	14/07/2017	
AO CAREGGI	4540	30/06/2017	702.624,54	654.687,56	1.357.312,10	15837	29/06/2017	
AO PISA	4219	19/06/2017		2.091,80	2.091,80	34088	15/06/2017	
AO SIENA	3943	08/06/2017	44.383,40	17.634,40	62.017,80	11223	07/06/2017	
Totale Aziende Sanitarie			892.562,57	711.889,57	1.604.452,14			
ESTAR	4132	16/06/2017	29.797,71	2.737.572,50	2.767.370,21	30576	19/06/2017	(2)
Totale Aziende Sanitarie ed Estar			922.360,28	3.449.462,07	4.371.822,35			

(1) Si rileva una differenza pari ad euro 16.178,37 dovuta:
- alla nota credito da ricevere su fattura 8/2017/685 ex Asl 10 Firenze pari ad euro 14.867,99 richiesta da AOU Meyer per doppia emissione
- alle fatture 8/2016/2799, 8/2017/1296 e 20170000017 pari ad euro 1.310,38 contabilizzate da AOU Meyer come sopravvenienze 2017

(2) Si rileva una differenza pari ad Euro 372.550,00 dovuta alla mancata contabilizzazione da parte di Estar di fatture da emettere rilevate invece da AOU Meyer come bolle 2016 relative ai costi di gestione del magazzino

La differenza di Euro 2.490,76 fra quanto da noi conciliato con le Aziende Sanitarie della Regione Toscana e quanto rilevato in contabilità è dovuta al fatto che nella conciliazione l'importo relativo all'IVA (Euro 2.147,25 AOU Careggi, Euro 343,51 Asl Toscana Centro), 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 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	

15. Ratei e risconti passivi

CODICE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	4.231	
	Totale	4.231	

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	96.914	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	7.342	
	Totale	104.256	

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	-	-	-	-
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	37.651	-	-	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
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto
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>

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
	28.825.117		

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 9017	12/09/2016	Saving Children	60.000		A.1.A
	Progetto 2	Decreto 5230	17/06/2016	Archivio neonati gravemente prematuri	30.000		A.1.A
	Progetto 3	Decreto 9692	20/09/2016	Finanziamento PR organizzativo gestionale	250.000		A.1.A
	Progetto 4	Decreto 9692	20/09/2016	Ricoveri bambini area vasta centro	100.000		A.1.A
	Progetto 5	Decreto 9692	20/09/2016	Progetto valutazione - comunicazione - formazione cooperazione internazionale	52.000		A.1.A
	Progetto 6	Decreto 6091	11/12/2014	Consolidamento bilanci in sanità	36.000		A.1.A
	Progetto 7	Decreto 1159	13/03/2015	Malattie pediatriche rare	40.000		A.1.A
	Progetto 8	Decreto 4724	12/10/2015	OTT 2015-2016	15.600		A.1.A
	Progetto 9	Decreto 1386	25/03/2016	Campo scuola diabetici anno 2016	100.000		A.1.A
	Progetto 10	Delibera 1309/15 Decreto 6269/16	29/12/2015 05/07/2016	Fibrosi cistica 2015-2016	300.000		A.1.A
	Progetto 11	Decreto 5229	09/06/2016	Progetto obiettivo materno infantile	245.000		A.1.A
	Progetto 12	Decreto 9400	13/09/2016	Emergenza psichiatrica in età adolescenziale anno 2016	856.920		A.1.A
	Progetto 13	Decreto 9692	20/09/2016	Salute e migrazione organizzazione-coordinamento e gestione	35.000		A.1.A
	Progetto 14	Decreto 9692	20/09/2016	Ricoveri umanitari 2016 - cooperazione internazionale	200.000		A.1.A
	Progetto 15	Decreto 11723	07/11/2016	Programma di formazione nell'ambito percorso di accreditamento OMS/UNICEF Ospedale amico dei bambini	25.000		A.1.A
	Progetto 16	Decreto 12153	15/11/2016	Piano formativo simulazione e rischio clinico nella rete pediatrica regionale	50.000		A.1.A
	Progetto 17	Decreto 14862	30/11/2016	OTT 2016-2017	74.404		A.1.A
	Progetto 18	Decreto 14088	25/11/2016	Rimborso spese prevenzione della diffusione del meningococco C in Toscana	15.000		A.1.A
	Progetto 19	Delibera 633	27/06/2016	Assegnazione iniziale fondo di riequilibrio anno 2016	10.177.231		A.1.A
	Progetto 20	Delibera 633	27/06/2016	Assegnazione iniziale fondo didattica ricerca ed innovazione anno 2016	3.542.393		A.1.A
	Progetto 21	Delibera 633	27/06/2016	Assegnazione iniziale fondo sostegno attività alta specializzazione	8.096.056		A.1.A
	Progetto 22	Delibera 1426	27/12/2016	Assegnazione intermedia anno 2016	14.943		A.1.A
	Progetto 23	Delibera 635	12/06/2017	Ulteriore assegnazione 2016 fondo indistinto	4.318.738		A.1.A
	Progetto 24	Delibera 635	12/06/2017	Assegnazione fondo indistinto per copertura gestione diretta del rischio	190.832		A.1.A

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:
	Progetto 1
	Progetto 2
	Progetto 3
AA0050	EXTRA FONDO:
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
	Progetto 1
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
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
AA0220	Contributi da privati per ricerca:
	Progetto 1
	Progetto 2
	Progetto 3
	Progetto 4

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
Decreto 5031	17/06/2016	Corsi AIDS con assegni 2016	145.705	126.395	A.1.A
Decreto 13289	21/11/2016	Progetto Assistenza domiciliare pazienti AIDS 2016 (FSN 2013)	13.318	-	A.1.A
Delibera 635	12/06/2017	Assegnazione 2016 a copertura accantonamenti rinnovi contrattuali	211.150	211.150	A.1.A
Decreto 11346	19/10/2016	Progetto farmacovigilanza	40.000	-	A.1.B.1
Delibera Direttore Generale AOU Meyer di stipula accordo di partenariato con Asl Toscana Centro	30/06/2016	Progetto Eur Human	10.057	10.057	A.1.B.5
Prot. AOO-GR7/ 97118 /Q.080.100 OTT	16/03/2016	Trasferimento fondi attività a supporto organizzazione corsi formazione	2.500	2.500	A.1.B.5
Azienda Socio Sanitaria n. 10 Veneto	01/07/2016	Progetto Maltone - Copertura costi a seguito rendicontazione periodo 01/01-30/04/16	66.434	66.434	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	17.000	17.000	A.1.B.6
Grant Agreement 717317	31/03/2016	progetto CARE	51.694	24.537	A.1.B.6
Decreto 6247/15	10/12/2015	Progetto SMART	251.949	9.384	A.1.B.6
Decreto 11977	26/10/2016	Finanziamento progetto bando di ricerca ministeriale 2013 - Quota Ministeriale	194.485	-	A.1.C.3
Accordo economico Sanofi Aventis S.p.A	21/07/2014	Programma di screening mediante spettrometro di massa	236.000	-	A.1.C.4
Protocollo di Intesa con IRCSS Eugenio Medea - Delibera D.G. AOU Meyer 226	18/09/2014	Rete malattie rare - GARF	9.000	-	A.1.C.4
Delibera D.G. AOU Meyer 125	31/03/2016	Non clinical studies related to kidney diseases	166.080	-	A.1.C.4
Lettera Ente Cassa di Risparmio di Firenze - Pratica 2015.0703	23/06/2016	Trattamento retinopatia del prematuro con farmaci betabloccanti	30.000	30.000	A.1.C.4

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:						
	Progetto 1	Contributi da soggetti privati vari			6.250	-	A.1.D
	Progetto 2	Contributi da soggetti privati vari per oncoematologia			3.530	-	A.1.D
	Progetto 3	Fondazione Italiana per la lotta al Neuroblastoma	2016	Tumori pediatrici del sistema nervoso centrale	22.500	10.163	A.1.D
	Progetto 4	CHOP	2016	CBTTC Research Agreement	22.807	7.213	A.1.D
	Progetto 5	Fondazione Meyer	2016	Osteopatia e neuroscienze	28.809	8.333	A.1.D
	Progetto 6	Lettera Fondazione Meyer Prot. 4939	2016	Ergonomia in ospedale	20.000	-	A.1.D
	Progetto 7	Fondazione Tommasino Bacciotti	2016	Finanziamento borsa di studio Neuro - Oncologia	10.000	437	A.1.D
	Progetto 8	Fondazione Meyer - Pratica 3190	2016	Finanziamento borsa di studio psicologo	12.000	3.353	A.1.D
	Progetto 9	Fondazione Meyer - Pratica 88	2016	Finanziamento borsa di studio servizio psicologia pediatrica	18.000	7.604	A.1.D
	Progetto 10	Fondazione Meyer - Pratica 77	2016	Copertura costi dottorato di ricerca c/o Dipartimento Ingegneria Industriale UNIFI	53.100	-	A.1.D
	Progetto 11	Fondazione Meyer - Pratica 83	2016	Finanziamento studio sulla eziologia della sindrome PFAPA	41.000	-	A.1.D
	Progetto 12	Fondazione Meyer	2016	Progetto istituzione laboratorio 3TDDY	14.640	-	A.1.D
	Progetto 13	Fondazione Meyer	2016	Diagnosi e gestione regionale delle reazioni allergiche gravi a farmaci nel bambino	20.022	-	A.1.D
	Progetto 14	CESVOT	2016	Salute e migrazione organizzazione-coordinamento e gestione	3.074	-	A.1.D
	Progetto 15	Fondazione Tommasino Bacciotti	2016	Finanziamento borsa di studio Oncologia	25.000	-	A.1.D
	Progetto 16	Grant Agreement 727474	05/10/2016	IC - HEALTH	61.538	-	A.1.D
	Progetto 17	Fondazione Meyer	2016	Finanziamento contratto L.P. SOSA Neurochirurgia funzionale e dell'epilessia	20.000	-	A.1.D
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				30.652.758	534.560	

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	163.768	35.760	21,8%
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	740.432	181.348	24,5%
	Totale	904.200	217.109	24,0%

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

Una quota pari a 30.881,52 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 2016 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 217.108,50 euro di cui 70.896,86 euro già utilizzati per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2016 dei relativi cestiti».*

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda USL Toscana Centro	Azienda USL Toscana Nord Ovest	Azienda USL Toscana Sud Est	AOU Careggi	AOU Pisana	AOU Senese	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)							
AA0350	Prestazioni di ricovero	23.603.842	7.950.385	5.102.875				36.657.102
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	6.895.877	1.727.378	1.236.670				9.859.925
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							-
AA0380	Prestazioni di File F	3.855.225	947.944	672.234				5.475.403
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	43.530	11.197	-				54.727
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)							
AA0460	Prestazioni di ricovero							13.504.823
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale							5.106.819
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							
AA0490	Prestazioni di File F							1.346.987
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)	34.398.474	10.636.904	7.011.779	-	-	-	72.005.786
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	604.889	26.690	164.447	73.143	53.542	90.884	1.013.595
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							1.118.488
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	604.889	26.690	164.447	73.143	53.542	90.884	2.132.083
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	35.003.363	10.663.594	7.176.226	73.143	53.542	90.884	53.060.752
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							21.077.118
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)							74.137.869

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 4.042,00.

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera				
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.763.022	2.569.891	193.131	7,5%
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)	741.913	660.575	81.338	12,3%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	12.295	12.295	-	0,0%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	3.517.230	3.242.761	274.469	8,5%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.209.805	1.956.614	253.191	12,9%
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)	24.297	11.710	12.587	107,5%
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)	339.129	280.659	58.470	20,8%
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)	2.573.231	2.248.983	324.248	14,4%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	2.206.899	2.094.671	112.227	5,4%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	207.884	198.552	9.333	4,7%
	Costi diretti aziendali	206.330	195.723	10.607	5,4%
	Costi generali aziendali	211.988	276.879	- 64.890	-23,4%
	Fondo di perequazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	626.203	671.154	- 44.951	-6,7%

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 318 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 ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
Medicinali senza AIC								
Emoderivati di produzione regionale								
Sangue ed emocomponenti								
Dispositivi medici:								
Dispositivi medici								
Dispositivi medici 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	7.058.585		7.058.585
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE	7.058.585		7.058.585

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	AOU Pisana	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	12.584	231	12.815
BA0050	Medicinali senza AIC	3.551		3.551
BA0060	Emoderivati di produzione regionale			
BA0070	Sangue ed emocomponenti			
BA0210	Dispositivi medici:			
BA0220	Dispositivi medici	568		568
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	12.251		
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	28.954	231	16.934

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 sono gestiti attraverso una logica di acquisto <i>just in time</i> attraverso la centrale di ap-

X	provvigionamento 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. 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. 30576 del 19/06/2017.
---	---

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 2016 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 2016	Anno 2015	Scostamento assoluto	Scostamento %
PRODOTTI FARMACEUTICI PER USO UMANO CON AIC	9.484.813,65	10.399.775,62	- 914.961,97	-8,80%
PRODOTTI FARMACEUTICI PER USO UMANO SENZA AIC	738.198,36	417.537,96	320.660,40	76,80%
Plasmaderivati da pubblico	333.555,14	302.230,49	31.324,65	10,36%
Totale farmaci e plasmaderivati	10.556.567,15	11.119.544,07	- 562.976,92	-5,06%
Farmaci ad erogazione diretta	7.058.585,30	7.561.701,61	- 503.116,31	-6,65%
Totale farmaci e plasmaderivati ad uso interno	3.497.981,85	3.557.842,46	- 59.860,61	-1,68%
PRODOTTI DIETETICI	292.315,42	244.208,94	48.106,48	19,70%
MATERIALI PER LA PROFILASSI (VACCINI)	309.078,06	86.632,81	222.445,25	256,77%
MATERIALI DIAGNOSTICI PRODOTTI CHIMICI	4.019.127,47	3.659.435,12	359.692,35	9,83%
MAT.DIAGN, LASTRE RX, M.ZI CONTR.RX, CARTA ECG, EEG	63.547,47	62.766,95	780,52	1,24%
PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALI SANITARI	5.483.800,05	5.395.025,39	88.774,66	1,65%
MATERIALI PROTESICI	844.461,19	624.856,74	219.604,45	35,14%
DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	274.778,85	400.660,04	- 125.881,19	-31,42%
MATERIALI PER EMODIALISI	33.279,25	33.337,05	- 57,80	-0,17%
PLASMADERIVATI DA PUBBLICO	351.801,02	538.582,97	- 186.781,95	-34,68%
ACQ.BENI STR.SAN. <516,46 (DAL 1.1.2006)	11.708,13	17.695,23	- 5.987,10	-33,83%
PRODOTTI ALIMENTARI	229.221,66	238.823,17	- 9.601,51	-4,02%
MAT.LI GUARDAROBBA PULIZIA E CONVIVENZA IN GENERE	86.072,54	79.919,40	6.153,14	7,70%
COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	12.684,41	8.949,53	3.734,88	41,73%
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	153.394,06	141.964,57	11.429,49	8,05%
MATERIALE MANUTEN.NE IMMOBILI E LORO PERTINENZE	54.933,57	90.205,55	- 35.271,98	-39,10%
MATERIALE MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	1.710,44	-	1.710,44	100,00%
MAT.LE MANUT.NE ATTREZZATURE TEC-SCIENT-SANITARIE	-	-	-	-
LIBRI, QUOT.NI, RIVISTE (ANCHE SU SUPP.TO INFORM.CO)	7.007,07	10.790,94	- 3.783,87	-35,07%
ACQ.BENI NON SAN. < 516,46 (DAL 1.1.2006)	151.528,39	40.148,03	111.380,36	277,42%
MATERIALE ECONOMALE VARIO	14.267,00	16.372,97	- 2.105,97	-12,86%
Totale acquisto di beni	22.951.283,20	22.809.919,47	141.363,73	0,62%

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda USL Toscana Nord Ovest	AOU Senese	AOU Careggi	AOU Pisana	Azienda Usi Toscana Centro	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	1.500	11.081	4.317			16.898
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)	1.500	11.081	4.317	-	-	16.898
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		20.859,00	900.072,05	1.861,00	22.542,52	945.335
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)						-
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	20.859	900.072	1.861	22.543	945.335
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	1.500	31.940	904.389	1.861	22.543	962.233
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)						-
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)						962.233

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	216.220	240.860	- 24.640	-10,2%
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	216.220	240.860	- 24.640	-10,2%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	458.458	312.828	145.630	46,6%
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	458.458	312.828	145.630	46,6%
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	2.573.231	2.248.983	324.248	14,4%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	1.643.386	2.192.357	- 548.971	-25,0%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	10.723	12.177	- 1.454	-11,9%
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	1.276.485	1.462.890	- 186.404	-12,7%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	356.178	717.291	- 361.113	-50,3%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	2.674.687	2.737.607	- 62.920	-2,3%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.551.105	2.576.872	- 25.767	-1,0%
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	5.829	7.609	- 1.779	-23,4%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.671.588	1.612.428	59.160	3,7%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	353.012	456.872	- 103.860	-22,7%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	520.675	499.963	20.713	4,1%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	123.582	160.735	- 37.153	-23,1%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	123.582	160.735	- 37.153	-23,1%
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 SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	324.967	478.405	- 153.438	-32,1%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	270.702	420.241	- 149.540	-35,6%
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)	10.441	16.903	- 6.462	-38,2%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	43.824	41.260	2.564	6,2%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				
	TOTALE	9.710.515	10.093.498	- 382.982	-3,8%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II 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	2016	37.556			37.556			
MISERICORDIA DI RIFREDI		01465890489	Trasporti sanitari	2016	543			543			
MISERICORDIA DI CAMPI BISENZIO		01018990489	Trasporti sanitari	2016	37.125			37.125			
FRATERNITA MISERICORDIA DI VAGLIA		02124670486	Trasporti sanitari	2016	68.568			68.568			
CRI - COMITATO LOCALE INCISA V.NO		06418700487	Trasporti sanitari	2016	18.000			18.000			
CONFRATERNITA MISERICORDIA DI QUINTO		01825450487	Trasporti sanitari	2016	1.990			1.990			
PUBBLICA ASSISTENZA MONTELUPO FIORENTINO		04294540481	Trasporti sanitari	2016	26			26			
C.R.I. COMITATO LOCALE BAGNO A RIPOLI		01019341005	Trasporti sanitari	2016	18.004			18.004			
VENERABILE CONFRATERNITA MISERICORDIA DI CARMIGNANO		00338210974	Trasporti sanitari	2016	242			242			
SVS GESTIONE SERVIZI SRL		01646250496	Trasporti sanitari	2016	32.543			32.543			
CONFRATERNITA MISERICORDIA DI BADIA A RIPOLI		01763450481	Trasporti sanitari	2016	343			343			
HUMANITAS FIRENZE S.M.S.		01458560487	Trasporti sanitari	2016	117			117			
PUBBLICA ASS.M.BOUTURLIN VED. DINI		00828080481	Trasporti sanitari	2016	52			52			
ARCICONFRATERNITA MISERICORDIA DI PRATO		0235490976	Trasporti sanitari	2016	243			243			
ASSOCIAZIONE PUBBLICA ASSISTENZA CALENZANO		94229430486	Trasporti sanitari	2016	72			72			
VENERABILE CONFRATERNITA MISERICORDIA DI VICCIO		03582340489	Trasporti sanitari	2016	484			484			
CROCE AZZURRA S.M.S		01332450483	Trasporti sanitari	2016	312			312			
TOTALE					216.220			216.220			

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a acquisto di servizi sanitari.

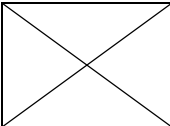
Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	☒ NO ☐ SI	

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 2.674.686 Euro relativamente a: – Indennità a personale universitario ex De Maria per Euro 1.671.588 (voce modello CE BA1420); – Costi per collaborazioni coordinate e continuative sanitarie da privato per Euro 5.829 (voce modello CE BA1410); – Costi per lavoro interinale per Euro 353.012 (voce modello CE BA1430); – Costo per personale borsista per Euro 464.028 (voce modello CE BA1440); – Costo per prestazioni occasionali sanitarie per Euro 6.647 (voce modello CE BA1440); – Costo per personale tirocinante area sanitaria per Euro 50.000 (voce modello CE

	BA1440); – Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per Euro 123.582 (voce modello CE BA1460).
---	---

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	10.966.913	10.473.742	493.171	4,7%
BA 1580	Lavanderia	1.653.069	1.344.891	308.178	22,9%
BA 1590	Pulizia	2.338.421	2.331.146	7.276	0,3%
BA 1600	Mensa	1.094.512	1.178.304	- 83.792	-7,1%
BA 1610	Riscaldamento	399.314	452.579	- 53.265	-11,8%
BA 1620	Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
BA 1630	Servizi trasporti (non sanitari)	167.042	174.981	- 7.938	-4,5%
BA 1640	Smaltimento rifiuti	245.538	242.341	3.197	1,3%
BA 1650	Utenze telefoniche	52.637	62.659	- 10.022	-16,0%
BA 1660	Utenze elettricità	1.575.379	1.494.992	80.387	5,4%
BA 1670	Altre utenze	155.876	216.911	- 61.035	-28,1%
BA 1680	Premi di assicurazione	142.070	125.157	16.913	13,5%
BA 1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-

BA 1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-		

BA 1740	Altri servizi non sanitari da privato	3.143.054	2.849.781	293.273	10,3%

	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.112.650	1.080.431	32.219	3,0%
BA 1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA 1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				
BA 1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.026.014	975.572	50.442	5,2%
BA 1790	Consulenze non sanitarie da privato	7.883	13.120	- 5.237	-39,9%
BA 1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	102.350	168.931	- 66.581	-39,4%
BA 1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-		
BA 1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	347.280	221.539	125.741	56,8%
BA 1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	568.501	571.982	- 3.481	-0,6%
BA 1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	86.635	104.858	- 18.223	-17,4%
BA 1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65.744	104.858	- 39.114	-37,3%
BA 1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	20.891		20.891	-
BA 1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	FORMAZIONE	382.499	199.545	182.954	91,7%
BA 1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	80.605	51.874	28.731	55,4%
BA 1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	301.894	147.671	154.223	104,4%
	TOTALE	12.462.061	11.753.717	708.344	6,0%

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	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie per un ammontare complessivo pari a 1.112.650 Euro, relativamente a: – Costo per consulenze fiscali per Euro 4.167 (voce modello CE BA1790);

X	– Costo per consulenze legali da privato per Euro 3.716 (voce modello CE BA1790); – Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato per Euro 102.350 voce modello CE BA1800); – Personale con mansioni non sanitarie interinale per 347.280 (voce modello CE BA1820); – Costo per altri servizi non sanitari da pubblici per Euro 222.446 (voce modello CE BA1830); – Costo per servizi logistici Estar per Euro 342.000 (voce modello CE BA1830); – Costo per prestazioni occasionali non sanitarie Euro 4.055 (voce modello CE BA1830); – Costo per rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per Euro 65.744 (voce modello CE BA1850); – Costo per rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università per Euro 20.891 (voce modello CE BA1850).
---	---

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Come riportato dal principio contabile OIC n. 16 le manutenzioni straordinarie si sostanziano in ampliamenti, modifiche, sostituzioni e altri miglioramenti riferibili al bene che producono un aumento significativo e tangibile: o di produttività o di sicurezza o un prolungamento della vita utile del cespite. I costi di manutenzione straordinaria rientrano tra i costi capitalizzabili. La manutenzione ordinaria è invece costituita dalle manutenzioni e riparazioni di natura corrente (ad esempio pulizia, verniciatura, riparazione, sostituzione di parti deteriorate dall'uso), che vengono effettuate per mantenere i cespiti in buono stato di funzionamento. I costi di manutenzione ordinaria sono rilevati a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenuti.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
1.347.335	1.395.838	- 48.503	-3,5%
2.208.121	2.210.738	- 2.617	-0,1%
329.549	288.748	40.801	14,1%
10.072	9.120	953	10,4%
491.549	427.949	63.600	14,9%
4.386.627	4.332.393	54.233	1,3%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2016	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
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:				
	...				
	...				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):				
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze				
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari				
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche				
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi				
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni				
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE				

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
...						
...						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
...						
...						
...						

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 2016 e l'anno 2015.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	9.730	10.008	- 278	-2,8%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.077.433	1.604.717	472.717	29,5%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.989.624	1.509.668	479.956	31,8%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	87.810	95.049	- 7.239	-7,6%
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	2.087.163	1.614.725	472.439	29,3%

Tab. 66 – Dettaglio godimento beni di terzi

Come già riportato in premessa nel paragrafo 1 «Dopo attenta analisi da parte dei competenti uffici aziendali è stato deciso di classificare la convenzione con IFCA per la fornitura dei servizi e dei locali presso Villa Ulivella (dove ha sede il nostro reparto di Neuropsichiatria Infantile) non più fra il godimento beni di terzi, voce del modello CE BA2000 “B.4.A) Fitti passivi”, ma nella voce BA1470 “B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato”.

Tale riclassifica è stata effettuata anche per l'anno 2015 in quanto, così come previsto dall'OIC n. 29, è stato ragionevolmente possibile calcolarne l'effetto pregresso».

22. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	48.497.403	46.833.144	1.664.259	3,6%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	25.757.873	24.443.935	1.313.938	5,4%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	23.718.922	22.653.494	1.065.428	4,7%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	20.787.197	20.333.805	453.392	2,2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.572.971	11.299.948	273.023	2,4%
	Retribuzione di posizione	3.196.179	3.093.291	102.887	3,3%
	Indennità di risultato	299.129	314.837	- 15.708	-5,0%
	Altro trattamento accessorio	630.338	646.478	- 16.140	-2,5%
	Oneri sociali su retribuzione	4.465.202	4.378.074	87.128	2,0%
	Altri oneri per il personale	623.378	601.177	22.201	3,7%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	889.644	386.923	502.721	129,9%
	Voci di costo a carattere stipendiale	532.913	233.319	299.594	128,4%
	Retribuzione di posizione	113.963	43.264	70.699	163,4%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	34.062	20.445	13.618	66,6%
	Oneri sociali su retribuzione	204.726	89.896	114.830	127,7%
	Altri oneri per il personale	3.980	-	3.980	-
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	2.042.081	1.932.766	109.316	5,7%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	2.038.951	1.790.441	248.510	13,9%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.433.807	1.178.299	255.509	21,7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	934.012	769.397	164.616	21,4%
	Retribuzione di posizione	121.870	76.924	44.947	58,4%
	Indennità di risultato	43.030	55.030	- 12.000	-21,8%
	Altro trattamento accessorio	16.961	14.169	2.793	19,7%
	Oneri sociali su retribuzione	316.313	260.384	55.930	21,5%
	Altri oneri per il personale	1.620	2.396	- 776	-32,4%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	62.296	105.373	- 43.077	-40,9%
	Voci di costo a carattere stipendiale	46.217	74.060	- 27.843	-37,6%
	Retribuzione di posizione	685	7.743	- 7.058	-91,2%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	282	-	282	-
	Oneri sociali su retribuzione	15.112	23.570	- 8.458	-35,9%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	542.848	506.769	36.079	7,1%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	22.739.530	22.389.209	350.321	1,6%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	21.526.500	21.411.031	115.469	0,5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	14.448.891	14.327.360	121.532	0,8%
	Straordinario e indennità personale	1.297.204	1.294.465	2.739	0,2%
	Retribuzione per produttività personale	885.212	907.550	- 22.338	-2,5%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	4.696.358	4.663.475	32.882	0,7%
	Altri oneri per il personale	198.836	218.181	- 19.345	-8,9%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	523.406	483.785	39.620	8,2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	348.150	315.532	32.618	10,3%
	Straordinario e indennità personale	53.629	53.221	408	0,8%
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	121.233	111.881	9.353	8,4%
	Altri oneri per il personale	394	3.152	- 2.758	-87,5%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	689.624	494.393	195.231	39,5%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	85.516	65.432	20.084	30,7%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	85.516	61.746	23.770	38,5%
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	<i>85.516</i>	<i>61.746</i>	<i>23.770</i>	<i>38,5%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.636	43.636	-	0,0%
	Retribuzione di posizione	24.044	4.398	19.646	446,7%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	16	16	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	17.836	13.696	4.140	30,2%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</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	-	-	-	-
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	-	3.687	- 3.687	-100,0%
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</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	-	-	-	-
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</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	-	-	-	-
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	<i>-</i>	<i>3.687</i>	<i>- 3.687</i>	<i>-100,0%</i>

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	4.866.905	4.642.065	224.840	4,8%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	65.475	84.820	- 19.345	-22,8%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	65.475	84.820	- 19.345	-22,8%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.801.430	4.557.245	244.185	5,4%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.735.846	4.477.788	258.057	5,8%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.195.257	3.028.209	167.048	5,5%
	Straordinario e indennità personale	281.314	274.266	7.049	2,6%
	Retribuzione per produttività personale	201.032	173.746	27.286	15,7%
	Altro trattamento accessorio	-	293	293	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	1.035.694	977.091	58.602	6,0%
	Altri oneri per il personale	22.549	24.184	- 1.635	-6,8%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	63.085	79.457	- 16.372	-20,6%
	Voci di costo a carattere stipendiale	45.215	56.135	- 10.920	-19,5%
	Straordinario e indennità personale	3.185	4.906	- 1.721	-35,1%
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	14.685	18.416	- 3.731	-20,3%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	2.500	-	2.500	-

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	2.833.612	2.788.445	45.168	1,6%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	331.724	322.372	9.352	2,9%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	201.086	216.896	- 15.809	-7,3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	96.271	87.271	9.000	10,3%
	Retribuzione di posizione	60.020	55.026	4.994	9,1%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	103	38	64	168,2%
	Oneri sociali su retribuzione	41.692	74.560	- 32.868	-44,1%
	Altri oneri per il personale	3.000	-	3.000	-
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	130.638	105.477	25.161	23,9%
	Voci di costo a carattere stipendiale	96.092	77.085	19.006	24,7%
	Retribuzione di posizione	6.216	4.510	1.706	37,8%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	28.331	23.882	4.449	18,6%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	-	-	-	-
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.501.889	2.466.072	35.816	1,5%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	2.276.146	2.291.537	- 15.391	-0,7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.646.251	1.672.478	- 26.227	-1,6%
	Straordinario e indennità personale	12.780	13.072	- 291	-2,2%
	Retribuzione per produttività personale	123.564	108.390	15.173	14,0%
	Altro trattamento accessorio	241	99	142	143,3%
	Oneri sociali su retribuzione	493.310	494.499	- 1.188	-0,2%
	Altri oneri per il personale	-	3.000	- 3.000	-100,0%
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	225.742	174.535	51.207	29,3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	168.519	130.417	38.102	29,2%
	Straordinario e indennità personale	128	427	- 299	-70,1%
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	641	- 641	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	52.095	41.049	11.046	26,9%
	Altri oneri per il personale	5.000	2.000	3.000	150,0%
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	-	-	-	-

Tab. 70 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – NO	La voce del modello CE “Totale Costo del personale” ha registrato un incremento in valore assoluto pari a circa 1.954 mila Euro (+3,6%) rispetto alla stessa voce dell’esercizio 2015. 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. 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 2016, 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, n. 577 del 27/1/17 inviate alla Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti e con deliberazioni del Direttore Generale n. 154 del 20/04/2016 in merito al bilancio d'esercizio 2013 e n. 211 del 11/05/2017 in
------------------	---

	merito al bilancio d'esercizio 2014 in quanto ritenute perfettamente in linea con le risultanze anche del bilancio d'esercizio 2016. 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 «<u>Limite di spesa del personale</u> ▪ 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. La stessa percentuale per l'esercizio 2016 si attesta al 49,29 per cento in linea con l'anno 2014. Anche per il bilancio d'esercizio 2014 la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 143/2017/PRSS del 06/06/2017.
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	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Scostamento 2016-2015	Scostamento 2016/2015%	Scostamento 2015-2014	Scostamento 2015/2014%
COSTI PER PERSONALE SANITARIO	39.870.034,12	41.424.000,62	41.005.900,57	40.884.155,35	42.178.523,84	43.899.216,69	45.222.850,00	1.323.633,31	3,02%	1.720.692,85	4,08%
COSTI PER PERSONALE PROFESSIONALE	-	-	-	-	4.749,34	61.745,86	85.516,32	23.770,46	38,50%	56.996,52	1200,09%
COSTI PER PERSONALE TECNICO	4.217.455,12	4.401.169,21	4.374.349,07	4.288.964,50	4.332.683,14	4.557.245,02	4.798.930,43	241.685,41	5,30%	224.561,88	5,18%
COSTI PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	2.465.858,95	2.525.369,78	2.608.093,81	2.546.382,92	2.612.770,34	2.788.444,64	2.833.612,38	45.167,74	1,62%	175.674,30	6,72%
IRAP (escluso libera professione)	3.357.390,60	3.439.670,68	3.283.209,08	3.137.517,98	3.245.808,77	3.370.808,42	3.521.919,37	151.110,95	4,48%	124.999,65	3,85%
SUB TOTALE DIPENDENTE	49.910.738,79	51.790.210,29	51.271.552,53	50.857.020,75	52.374.535,43	54.677.460,63	56.462.828,50	1.785.367,87	3,27%	2.302.925,20	4,40%
PERSONALE INTERINALE	1.462.562,07	484.550,68	296.099,32	288.385,84	437.015,08	678.411,33	700.292,53	21.881,20	3,23%	241.396,25	55,24%
PERSONALE CONTRATTISTA	2.896.327,90	2.588.624,85	2.561.680,41	2.589.083,57	2.808.603,35	3.022.434,11	3.340.027,92	317.593,81	10,51%	213.830,76	7,61%
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	-	-	1.194,22	193.920,68	213.032,73	181.651,94	114.826,86	- 66.825,08	-36,79%	- 31.380,79	-14,73%
SUB TOTALE DIPENDENTE CON ALTRE FORME	54.269.628,76	54.863.385,82	54.130.526,48	53.928.410,84	55.833.186,59	58.559.958,01	60.617.975,81	2.058.017,80	3,51%	2.726.771,42	4,88%
PERSONALE UNIVERSITARIO (senza personale borsista universitario e contributi per ricerca non dedicati al personale UNIFI)	1.446.759,49	1.594.164,40	1.622.306,30	1.632.510,66	1.631.231,79	1.612.428,34	1.671.588,30	59.159,96	3,67%	- 18.803,45	-1,15%
PERSONALE COMANDATO					182.087,77	265.593,04	210.216,81	- 55.376,23	-20,85%	83.505,27	45,86%
TOTALE COMPLESSIVO	55.716.388,25	56.457.550,22	55.752.832,78	55.560.921,50	57.646.506,15	60.437.979,39	62.499.780,92	2.061.801,53	3,41%	2.791.473,24	4,84%

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2016	PERSONALE PRESENTATO AL 01/01/2016	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2016	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2016	PERSONALE PRESENTATO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO INIZIALE ANNO 2016
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)		(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			210	7	3	214			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	2.915.071	3.162.577					3.316.104	401.033	153.527
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	638.519	647.736					647.736	9.217	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	354.340	314.837					300.145	- 54.195	- 14.693
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			22	2		24			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	181.734	187.632					224.676	42.942	37.044
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	13.994	13.994					13.994	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	115.282	55.030					43.030	- 72.252	- 12.000
PERSONALE NON DIRIGENTE			769	32	17	784			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	2.209.300	2.318.465					2.351.042	141.742	32.577
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	1.571.387	1.635.063					1.638.318	66.932	3.255
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.354.659	1.189.686					1.209.807	- 144.852	- 20.121
TOTALE	9.354.286	9.525.020	1.001	41	20	1.022	9.744.852	390.567	219.832

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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	230.005	227.255	2.750	1,2%
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	636.064	326.683	309.381	94,7%
	INDENNITÀ, RIMB.SPESE,O.S. DIRETTORE GENERALE	209.155	177.737	31.418	17,7%
	INDENNITÀ RIMB.SPESE O.S. DIRETTORE SANITARIO	152.507	-	152.507	-
	INDENNITÀ RIMB.SPESE O.S. DIRETTORE AMMINISTRATIVO	163.982	55.458	108.524	195,7%
	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE	86.355	51.646	34.709	67,2%
	INDENNITÀ, RIMB.SPESE REVISORI REDDITO ASSIMILATO	2.400	23.242	-20.842	-89,7%
	INDEN.RIMB.SPESE MINISTERO PER REVISORI L.662/96	18.256	15.666	2.590	16,5%
	SPESE DIREZIONE AZIENDALE	3.408	2.933	475	16,2%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	366.978	294.869	72.109	24,5%
	CONTRIBUTI ORDINARI C.E.T.	4.459	4.614	-155	-3,4%
	CONTRIBUTI ORDINARI CONSORZIO METIS	12.092	7.000	5.092	72,7%
	COMMISSIONI CONCORSO, COMITATO ETICO , NAV	39.531	30.341	9.191	30,3%
	ONERI PUBBLICITÀ SU QUOTIDIANI	18.300	19.508	-1.208	-6,2%
	SPESE DI RAPPRESENTANZA	57	685	-628	-91,6%
	COSTI DI TESORERIA	23.495	29.830	-6.335	-21,2%
	SPESE POSTALI/TELEX	69.010	62.823	6.187	9,8%
	ABBUONI E SCONTI PASSIVI	1.338	692	646	93,3%
	COMP.NI SPERIM.FARMACI ATT.COMM.LE	45.928	21.883	24.045	109,9%
	ALTRI COSTI	56.880	47.551	9.329	19,6%
	ALTRI COSTI COOP. INTERNAZIONALE	-	-	-	-
	RISARCIMENTO DANNI DIRETTO	-	-	-	-
	COSTI COMM,LI PER DIRITTI DI AUTORE SU BREVETTI	95.886	69.942	25.945	37,1%
	TOTALE	1.233.047	848.807	384.240	45,3%

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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %	
	Accantonamenti per rischi:	19.115	58.827	-	39.712	-67,5%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	19.115	58.827	-	39.712	-67,5%
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					
	...		-		-	-
	...					
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	13.094	13.094		-	0,0%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	2.104.881	4.646.456	-	2.541.575	-54,7%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.147.557	1.838.625	-	691.068	-37,6%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	309.722	1.809.398	-	1.499.676	-82,9%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	362.808	798.739	-	435.931	-54,6%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	284.794	199.694		85.100	42,6%
	Altri accantonamenti:	552.331	77.457		474.874	613,1%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	-	-		-	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA					
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	1.694	1.373		321	23,4%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	90.612			90.612	-
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	1.876			1.876	-
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	116.968			116.968	-
BA2890	Altri accantonamenti	341.181	76.085		265.097	348,4%
	Accantonamento oneri fissi Comitato Etico	160.650	76.085		84.565	111,1%
	Accantonamento 1% risultato personale anno 2016 e benefici contrattuali	180.531	-		180.531	-
	TOTALE	2.689.422	4.795.834	-	2.106.412	-43,9%

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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	C.1) Interessi attivi	1.285	7.436	- 6.152	-82,7%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	1	5.832	- 5.831	-100,0%
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	1	- 1	-100,0%
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	1.284	1.603	- 319	-19,9%
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	409.161	431.395	- 22.234	-5,2%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	600	-	600	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	406.592	430.504	- 23.912	-5,6%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	1.969	890	1.079	121,1%
CA0150	C.4) Altri oneri	382	188	194	103,2%
	TOTALE	- 408.259	- 424.146	15.888	-3,7%

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 2016 ed in particolare:

- Interessi attivi su conti di tesoreria unica per Euro 1 (voce del modello CE CA0020);
- Altri Interessi attivi per Euro 1.284 (voce del modello CE CA0040).

Per quanto riguarda gli oneri finanziari questi derivano dagli interessi passivi maturati nell’anno 2016 per:

- Interessi passivi su anticipazioni di cassa per Euro 600 (voce del modello CE CA0120);
- Interessi passivi su mutui per Euro 406.592 (voce del modello CE CA0130);
- Altri interessi passivi verso fornitori per Euro 1.969 (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 2016 la partecipazione nella Fondazione Imago 7 è stata svalutata per complessivi Euro 140.673,99 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	-		2016
Minusvalenze	916	PC FUJITSU ESPRIMO 2560 per E. 53,22	2016
		CONDIZIONATORE MONOBLOCCO A PARETE per Euro 431,25	
		CONDIZIONATORE MONOBLOCCO A PARETE per Euro 431,25	

PS02 –Sopravvenienze attive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO	IMPORTO	INCASSO
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	228.633	Mancata fatturazione rimborso per infortunio sul lavoro	2015	AUSL TOSCANA CENTRO	3.542	-
		Mancata fatturazione consulenza novembre 2015	2015	A.O.U. Careggi	184	184
		Rettifica per versamento INPS in eccesso	2015	INPS	32	-
		Mancata fatturazione prestazioni specialistiche anni 2014/2015	2014/2015	AUSL TOSCANA NORD OVEST	13.800	13.800
		Mancata fatturazione attività ambulatoriale follow up	2015	A.O.U. Careggi	56.718	56.718
		Mancata fatturazione visite specialistiche ottobre-novembre 2015	2015	AUSL TOSCANA CENTRO	4.357	-
		Importo incassato nel 2010 da ASL 10 per nostro conto per credito verso Ministero Interno collegata a partita intercompany come da	1996/1997	AUSL TOSCANA CENTRO	150.000	150.000

		DGRT 310/2017 vedasi insussistenza passiva verso Regione per analogo importo				
Vs. personale	11.902	Storno costi non di competenza anni precedenti	2012/2013/2014/2015	Personale A.O.U. Meyer	11.902	11.902
Per acquisto beni e servizi	49.033	Giroconto per errata imputazione conto	2013	Corsista	302	302
		Rimborso quota assistenziale personale medico anno 2014	2014	UNIFI	48.731	48.731
Altre sopravvenienze attive Vs. terzi	138.666	Rilevazione sopravvenienze su compensi aggiuntivi anni 2011/2012/2013/2014 Direttori e Sindaci Revisori per Euro 111.079,22 - ft vendita screening neonatale IV trimestre 2014 per Euro 23.298 - ft vendita perizie medico legale anni 2015/2016 per Euro 600 - Rilevazione sopravvenienze su fondo rischi cause in corso pratiche varie per Euro 3.707,15 - Rilevazione sopravvenienza su nota credito da ricevere per Euro 18,04	2011/2012/2013/2014/2015	Vari - AUSL UMBRIA 1	138.666	138.684
TOTALE	428.234				428.234	420.321

PS03 –Insussistenze attive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Vs. personale	9.909	Storno oneri a carico Ente su compensi aggiuntivi Direttori	2011-2014	A.O.U. Meyer
Per acquisto beni e servizi	16.303	Chiusura bolla 2015 per importo fattura inferiore per Euro 184,18 - nota credito su fattura passiva per Euro 43,78 - chiusure partite contabili per Euro 16.039,04 - partita contabile debitoria non confermata da riconciliazione per Euro 36	2015 e anni precedenti	Vari
Altre insussistenze attive vs. terzi	23.360	Chiusure documenti di spesa quote compensi aggiuntivi anni 2011-2014 non attribuiti liberi prof.sti per Euro 2.413,30 - storno quote compensi aggiuntivi anni 2011-2014 liberi prof.sti per Euro 7.132,71 - storno partite per compensi non dovuti per Euro 13.812,66 anno 2015	2011-2012-2013-2014-2015	Vari
TOTALE	49.572			

PS04 –Sopravvenienze passive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Vs. Aziende Sanitarie Regione Toscana	21.016	Chiusura bolla anni precedenti per importo fattura superiore per Euro 48,19 - fatture passive non rilevate anno 2015 per Euro 7.927,11 - nota debito anno 2015 non rilevata per Euro 644,78 - nota di credito su fattura vendita anno 2015 per Euro 12.395,76	2015 e anni precedenti	AUSL TOSCANA CENTRO - Fondazione Toscana Monasterio - A.O.U. CAREGGI
Relative al personale Dirigenza Medica	91.088	Mancata rilevazione trattenute ONAOSI 2015 dipendenti Dirigenti Medici per Euro 331,64 - pagamento libera prof.ne competenza 2015 su stipendi 06/2016 per Euro 2.046,34 - pagamento voci stipendiali 07.2016 su competenze 2015 per Euro 8.556,06 - pagamento compensi dipendenti Dirigenti Medici per consulenze 2014-2015 per Euro 14.817,85 - differenza su fattura passiva non rilevata anno 2015 per Euro 393,05 - rilevazioni contabili relative ai fondi personale dirigenziale anno 2015 per Euro 64.691,69 come da DGRT 1333/2016 - rilevazione sopravvenienza premio operosità anno 2010 per Euro 251,33	2010-2014-2015	Ns dipendenti
Relative al personale Dirigenza non Medica	14.100	Pagamento voci stipendiali anni precedenti da quadrature per Euro 7.443,37 - rilevazioni contabili relative ai fondi personali dirigenziale anno 2015 per Euro 6.656,73 come da DGRT 1333/2016	2015 e anni precedenti	Ns dipendenti
Relative al personale comparto	122.484	Mancata rilevazione compensi anni precedenti per Euro 1.451,16 - pagamento voci stipendiali anni precedenti per Euro 18.050,07 - rilevazione contabili relative ai fondi personale comparto anno 2015 per Euro 102.983,03 come da DGRT 1334/2016	2015 e anni precedenti	Ns. dipendenti
Per acquisto beni e servizi	66.000	Mancata rilevazione fatture fornitori anno 2015 per Euro 21.180,39 - differenza su fatture passive anno 2015 non rilevate per Euro 3.418,55 - giroconto imputazione bollo per Euro 2,00 - mancata rilevazione fattura anno 2015 professionista per Euro 9.922,02 - differenza su fattura professionista anno 2015 non rilevata per Euro 5.893,68 - differenza rilevata su premio assicurazione RC Prof.le anno 2015 per Euro 1.972,30 - mancata rilevazione nota debito anno 2015 per Euro 13.000,00 - regolarizzazione contabile IRES anno 2014 pagata anno 2015 non rilevata per Euro 610,65 - mancata rilevazione quota associativa AOPI anni 2014-2015 per Euro 10.000,00	2014 - 2015	Vari Fornitori e Professionisti - Università Studi di Verona - AOPI

Altre sopravvenienze passive vs. terzi	233.543	Mancata rilevazione fatture fornitori non rientranti nelle categorie precedenti per Euro 13.560 - Compenso aggiuntivo anno 2012 erroneamente non rilevato per Euro 2.474 - pagamento compensi anno 2015 non rilevati per Euro 1.963 - corretta imputazione contabile trattenuta INAIL 2014 per Euro 3.569 - ravvedimenti operosi IRPEF 2015 e IRAP 2015 per Euro 41 - pagamento missioni anno 2015 per Euro 276 - storno partite per compensi non dovuti per Euro 900 - risconti 2011 e 2012 per Euro 1.630 - mancato accantonamento Trial Clinical Office per Euro 6.883 - mancata rilevazione anticipi COCOCO dal 2015 per Euro 212 - chiusura debito anticipi Direzione anni precedenti per Euro 1.118 - costi per gestione diretta rischi (rimborsati da Regione Toscana) per Euro 200.917.	2011 - 2012 - 2013 - 2014 - 2015	Vari Fornitori e Professionisti - INAIL - IRAP - Regione Toscana
TOTALE	548.231			

PS05 –Insussistenze passive

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO
Insussistenze passive vs Az. San. Regione Toscana	150.000	Partita intercompany non riconciliata come da DGRT 310/2017	2008-2009-2010	AUSL TOSCANA CENTRO
Per vendita beni e servizi	5.810	Storno e cancellazione documenti relativi a documenti di ricavo erroneamente emessi	2006-2015	Clienti vari
Altre insussistenze passive vs terzi	314.723	Note di credito a storno fatture per errata imputazione per Euro 24.948 - storno documenti di credito emessi per errori per Euro 289.775	2015 e anni precedenti	AO Perugia - AUSL 1 Regione Umbria - Regione Toscana
TOTALE	470.533			

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 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	Come riportato nel paragrafo 1 «[...] per l'esercizio 2015 tra le componenti straordinarie, su indicazione regionale, erano stati inseriti i ricavi derivanti dal rimborso della gestione diretta dei rischi ed in particolare euro 33.417 (come da delibera G.R.T. n.

			833 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". Per l'esercizio 2016, in base alla delibera G.R.T. n. 635 del 12/06/2017, i ricavi derivanti dal rimborso della gestione diretta dei rischi sono stati rappresentati nella voce del modello CE "A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto" per euro 190.831,98 mentre i relativi costi sono stati evidenziati nella voce del modello CE "E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi"».
--	--	--	--

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

TIPOLOGIA	IMPORTO	COMPOSIZIONE	ANNO	SOGGETTO	INCASSO
Donazioni svincolate	880	Donazioni	2016	Benefattori Vari	880
Donazioni vincolate	149.006	Donazioni	2016	Benefattori Vari	149.006
Donazioni da Fondazione Meyer	2.574.345	Donazioni	2016	Fondazione Meyer	2.574.345
TOTALE	2.724.230				2.724.230

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

28. Imposte sul reddito di esercizio

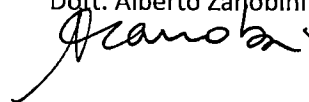
Nella tabella sottostante riportiamo il dettaglio delle imposte sul reddito d'esercizio per l'anno 2016 e l'anno 2015.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO IMPOSTE SUL REDDITO	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
YA0010	Y.1) IRAP	3.729.804	3.569.360	160.443	4,5%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.364.950	3.255.110	109.840	3,4%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	156.970	115.699	41.271	35,7%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	207.884	198.552	9.333	4,7%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	131.433	130.056	1.377	1,1%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	131.433	130.056	1.377	1,1%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	3.861.237	3.699.416	161.820	4,4%

Tab. 74 – Dettaglio imposte e tasse

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Alberto Zanobini



Allegati:

1. Modello CE anno 2016 e 2015;
2. Modello SP anno 2016 e 2015;
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 2016;
5. Incassi per codici gestionali SIOPE anno 2016;
6. Incassi per codici gestionali SIOPE anno 2015;
7. Pagamenti per codici gestionali SIOPE anni 2016;
8. Pagamenti per codici gestionali SIOPE anni 2015;
9. Prospetto sintetico di rilevazione attività in regime di libera professione anno 2016 e 2015;
10. Prospetto analitico di rilevazione attività in regime di libera professione anno 2016 e 2015;
11. Relazione al rendiconto finanziario anno 2016;
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 2016 di tempestività dei pagamenti a norma del D.P.C.M. 22/09/2014.





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	ANNO	2 0 1 6
AZIENDA / ISTITUTO	0 9 0 4	MESE	ANNUALE
		PREVENTIVO	☐ CONSUNTIVO ☒

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI ☐ NO ☐

dati in migliaia di euro

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione			
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	30.653	31.946	+
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	29.195	28.753	+
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	28.825	28.293	+
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	370	460	+
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	440	1.911	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	40	51	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	40	51	+
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	-	-	+
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	-	-	+
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	+
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	13	687	+
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	13	687	+
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)	387	1.174	+
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	387	1.174	+
	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	636	1.005	+
	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	194	511	+
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	441	494	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	382	277	+
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 217	- 101	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 36	- 69	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 181	- 32	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.155	2.668	+
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.306	2.078	+
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	469	317	+
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	294	168	+
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	85	105	+
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	77.945	72.601	+
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	74.142	68.937	+
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	53.061	49.428	+
	RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	52.047	48.498	
	RR0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	1.014	931	
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	37.138	34.400	+
	RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	36.657	33.839	
	RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	481	562	
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	10.393	9.117	+
	RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	9.860	8.748	
	RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	533	369	
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	5.475	5.851	+
	RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	5.475	5.851	
	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	55	60	+
	RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	55	60	
	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	4	34	+
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	21.077	19.474	+
	RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	19.959	18.334	
	RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	1.118	1.140	
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	13.505	13.877	+
	RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	13.505	13.877	

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	RR0462	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-	
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	5.107	3.462	+
	RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	5.107	3.462	
	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	1.347	995	+
	RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	1.347	995	
	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	1.118	1.140	+
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	1.118	1.140	+
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	+
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	286	422	+
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.517	3.243	+
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	+
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.763	2.570	+
	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)	742	661	+
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	12	12	+
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.741	3.029	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	15	+
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	4	58	+
	AA0780	A.5.B.1) Rimborsi 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	4	58	+
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	734	555	+
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	55	46	+
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	650	497	+
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	28	11	+
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	476	158	+
	AA0850	A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	140	108	+
	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	336	49	+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	528	2.244	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back	18	1.749	+
	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	18	72	+
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	510	495	+
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.291	2.084	+
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.291	2.084	+
	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	3.046	3.619	+
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	61	91	+
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.014	1.051	+
	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	39	36	+
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	31	16	+
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.206	1.730	+
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	+
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.145	939	+
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	477	345	+
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	11	+
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	668	583	+
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	118.759	116.785	+
		B) Costi della produzione	-	-	+
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	22.951	22.810	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	22.240	22.183	+
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	10.575	11.356	+
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	9.837	10.938	+
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	738	418	+
	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	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	10.719	10.176	+
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	6.425	6.116	+
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	275	401	+
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.019	3.659	+
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	292	244	+
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	309	87	+
	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	12	18	+
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	334	302	+
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	711	627	+
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	229	239	+
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	86	80	+
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	13	9	+
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	153	142	+
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	57	90	+
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	173	67	+
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	22.173	21.847	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	9.711	10.093	+
	SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	17	3	
	SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	945	1.043	
	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	1.473	1.580	+
	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	945	1.043	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	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	945	1.043	
R	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	208	272	+
	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	191	179	+
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	129	85	+
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	46	25	+
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	83	60	+
	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)	-	-	+
	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	346	302	+
	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	17	3	+
R	SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	17	3	
	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	-	-	

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	SS0832	B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-	
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	329	299	+
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	329	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)	-	-	+
	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 (intraregionale)	-	-	+
	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 intraregionale	-	-	+
	SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale 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	216	241	+
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
	SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale 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	216	241	+
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	458	313	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	+
R	SS1151	B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-	
	SS1152	B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale 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	458	313	+
S	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-	-	+
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-	+
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.573	2.249	+
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	+
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.210	1.957	+
R	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	+
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	24	12	+
	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	339	281	+
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	+
SS	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	+
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.643	2.192	+
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	11	12	+
	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	1.276	1.463	+
	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	356	717	+
R	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.675	2.738	+
	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 sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	+
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.551	2.577	+
	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	6	8	+
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.672	1.612	+
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	353	457	+
R	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	521	500	+
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	124	161	+
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	124	161	+
	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	325	478	+
	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	271	420	+
	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)	10	17	+
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	44	41	+
	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	12.462	11.754	+
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	10.967	10.474	+
SS	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.653	1.345	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.338	2.331	+
R	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.095	1.178	+
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	399	453	+
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	+
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	167	175	+
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	246	242	+
S	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	53	63	+
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.575	1.495	+
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	156	217	+
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	142	125	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	41	32	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	101	93	+
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.143	2.850	+
	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	3.143	2.850	+
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.113	1.080	+
	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	1.026	976	+
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	8	13	+
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	102	169	+
	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	347	222	+
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	569	572	+
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	87	105	+
	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	66	105	+
R	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	21	-	+
	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	+
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	382	200	+
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	81	52	+
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	302	148	+
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	4.387	4.332	+
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.347	1.396	+
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	+
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.208	2.211	+
R	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	330	289	+
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	10	9	+
SS	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	492	428	+
	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.087	1.615	+
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	10	10	+
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.077	1.605	+
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.990	1.510	+
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	88	95	+
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	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	56.283	54.329	+
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	48.497	46.833	+
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	25.758	24.444	+
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	23.719	22.653	+
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	20.787	20.334	+
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	890	387	+
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	2.042	1.933	+
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.039	1.790	+
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.434	1.178	+
R	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	62	105	+
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	543	507	+
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	22.740	22.389	+
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	21.527	21.411	+
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	523	484	+
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	690	494	+
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	86	65	+
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	86	62	+
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	86	62	+
	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	+
	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	+
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.867	4.642	+
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	65	85	+
	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	65	85	+
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.801	4.557	+
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.736	4.478	+
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	63	79	+
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	3	-	+
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.834	2.788	+
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	332	322	+
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	201	217	+
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	131	105	+
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	+
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.502	2.466	+
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.276	2.292	+
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	226	175	+
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	+
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.233	849	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	230	227	+
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	+
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.003	622	+
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	636	327	+
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	367	295	+
	BA2560	Totale Ammortamenti	4.581	5.271	+
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	508	499	+
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	4.073	4.773	+
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.710	2.675	+
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	+
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.710	2.675	+
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.363	2.098	+
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	108	198	+
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	108	-	+
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	108	198	+
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	- 88	- 0	+/-
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 91	- 11	+/-
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	3	11	+/-
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.689	4.796	+
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	19	59	+
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	19	59	+
	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	2.105	4.646	+
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.148	1.839	+
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	310	1.809	+
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	363	799	+
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	285	200	+
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	552	77	+
	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	2	1	+
	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	91	-	+
	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	2	-	+
	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	117	-	+
	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	341	76	+
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	116.404	116.047	+
		C) Proventi e oneri finanziari	-	-	+
	CA0010	C.1) Interessi attivi	1	7	+
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	6	+
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	0	+
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	1	2	+
	CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	+
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	+
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	+
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	+
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	+
	CA0110	C.3) Interessi passivi	409	431	+
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	1	-	+
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	407	431	+
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	2	1	+
	CA0150	C.4) Altri oneri	0	0	+
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	+
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	+
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 408	- 424	+/-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	+
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	+
	DA0020	D.2) Svalutazioni	141	121	+
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	- 141	- 121	+/-
		E) Proventi e oneri straordinari	-	-	+
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.404	3.947	+
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	+
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.404	3.947	+
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	2.724	3.443	+
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	428	81	+
	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	229	3	+
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	200	77	+
	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	12	0	+
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	49	8	+
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	139	69	+
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	50	175	+
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	0	+
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	50	174	+
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	+
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	10	-	+
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	+
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	+
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	+
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	16	173	+
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	23	1	+
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	202	248	+
R	EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.020	331	+
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	1	2	+
S	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.019	329	+

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO ANNO 2016	IMPORTO ANNO 2015	SEGNO (+/-)
	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	548	302	+
	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21	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	21	1	+
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	527	302	+
	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	228	109	+
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	91	51	+
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	14	-	+
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	122	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	66	73	+
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	234	116	+
S	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	471	26	+
	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	150	-	+
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	321	26	+
	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	6	23	+
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	315	2	+
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	+
R	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.385	3.616	+/-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	4.191	3.808	+/-
S		Imposte e tasse	-	-	+
	YA0010	Y.1) IRAP	3.730	3.569	+
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.365	3.255	+
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	157	116	+
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	208	199	+
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	+
	YA0060	Y.2) IRES	131	130	+
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	131	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	3.861	3.699	+
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	329	109	+/-

dati in migliaia di euro

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2016	Anno 2015
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	109.046	101.125
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	757	1.055
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	5	16
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	668	658
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	518	653
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	147	119
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	61	34
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	3.318	3.176
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	2.887	2.609
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	10	13
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	224	373
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	1.855	1.812
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	1.631	1.438
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	107.978	99.766
AAA280	A.II.1) Terreni	16	16
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0	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)	66.102	67.911
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	89.679	88.778
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	23.577	20.867
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	4.022	2.697
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	18.610	16.254
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	14.588	13.556
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	58	177

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2016	Anno 2015
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.353	13.200
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.295	13.023
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	377	329
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	2.581	2.424
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	2.203	2.095
AAA470	A.II.6) Automezzi	25	16
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	133	115
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	108	100
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	-	-
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	4	6
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	14	14
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	10	8
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	12.099	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	311	304
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	295	288
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	295	288
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	98.051	131.132
ABA000	B.I) RIMANENZE	2.812	2.723
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	2.751	2.660
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	865	759
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	1.818	1.859
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	26	29
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	42	13
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	-	-
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2016	Anno 2015
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	61	63
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	14	15
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	8	6
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	27	30
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-	-
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	12	12
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA190	B.II) CREDITI	86.450	119.692
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	81.331	109.531
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	76.583	99.024
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	1.502	28.344
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	52.697	48.995
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	19.959	18.334
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	1.979	2.579
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	446	772
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	4.748	10.507
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	-	-

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2016	Anno 2015
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	1	0
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	3.244	5.068
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.987	3.492
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	1.987	3.492
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.257	1.575
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	1	2
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	1.873	5.090
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	1.175	3.618
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	648	1.396
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	50	75
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	8.790	8.717
ABA760	B.IV.1) Cassa	-	-
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	2.485	3.148
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	6.274	5.565
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	31	4
ACZ999	C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	25	33
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	1
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-	1
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ACA030	C.II) RISCOINTI ATTIVI	25	33
ACA040	C.II.1) Riscointi attivi	25	33
ACA050	C.II.2) Riscointi attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	38	38
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-	-
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	38	38
AZZ999	TOTALE ATTIVITA'	207.122	232.290
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	84.278	82.037
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-	23.276
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	72.280	50.656
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	40.176	17.594
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	6.424	6.485
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	6.424	6.485
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	24.495	25.509
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	890	920
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	294	148

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2016	Anno 2015
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	15.143	11.579
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	527	419
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-
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	527	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	- 4.002
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	329	109
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	10.392	10.017
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	479	554
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	154	207
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	161	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	9.203	9.326
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.vincolato	5.088	5.247
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)	2.165	2.398
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.346	1.278
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	604	404
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	711	137
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-	-
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	209	-
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	4	3
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	497	135
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	116	103
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	116	103
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-
PDZ999	D) DEBITI	112.227	140.055
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	7.925	8.439
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	80.841	105.152
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	350	305
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	58.938	83.346
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	52	-
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	3	-
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.613	3.597
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.607	3.573
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-

Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

Voce	STATO PATRIMONIALE	Anno 2016	Anno 2015
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
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	1.607	3.573
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	6	24
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	12.728	14.319
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	12.728	14.319
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	1.995	1.893
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	2.757	2.669
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	4.366	3.986
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	2.975	2.092
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	1.391	1.894
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	108	78
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	4	8
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	4	8
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	104	70
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	104	70
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	38	38
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-	-
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	38	38
PZZ999	TOTALE PASSIVITA'	207.122	232.290



SOC Amministrazione Legale e del Personale

Tel. 055 5662627 – 055 5662359

Fax 055 5662379

Prot. IN 17/183

Firenze, 31.03.2017

SOS Risorse Economiche e
Finanziarie

Sede

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

Con riferimento alla nota della 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 nella Nota Integrativa del Bilancio Consuntivo 2016.

Cordiali saluti.

Il Direttore
(Dr.ssa Carla Bini)

Prospetto da inserire in Nota Integrativa per risarcimento da responsabilità civile

Anno 2016				
Tipologia di eventi	n° eventi	Importo richiesto	Importo stimato	Importo pagato in corso d'anno
Liquidati nell'anno in corso	6	123.868,80	257.952,25	190.831,98
Insorti nell'anno in corso	19	7.875.075,00	604.000,00*	
Relativi ad anni precedenti, non ancora liquidati	18	10.535.468,04	2.547.500,00**	

* di cui 2.000,00 grado realizzabilità pagamento probabile
602.000,00 grado realizzabilità pagamento possibile

** di cui 2.402.500,00 grado realizzabilità pagamento probabile
145.000,00 grado realizzabilità pagamento possibile

Legenda

Importo richiesto

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

Importo stimato

importo effettivamente pagato dall'Azienda

Importo pagato in corso d'anno

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: 2016

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO			APRILE			MAGGIO		
		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	4.195	4.517	8.712	4.029	4.459	8.488	3.885	4.415	8.300	4.706	4.344	9.050	-2.551	4.191	1.640
1	Entrate															
1a	Trasferimenti da Regione:															
1a1	-per quota ordinaria	7.891		7.891	8.249		8.249	8.566		8.566	0		0	15.001		15.001
1a2	-per fondi finalizzati	0		0			0	338		338			0			0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0			0	0		0			0	0		0
1a4	-per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0	0		0	1.903	1	1.904
	Totale Trasferimenti da Regione	7.891	0	7.891	8.249	0	8.249	8.904	0	8.904	0	0	0	16.904	1	16.905
1b	Entrate proprie	225	1	226	209		209	507		507	139		139	195		195
1c	Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d	Altre entrate	213		213	260		260	450		450	14	0	14	640		640
1	Totale entrate	8.329	1	8.330	8.718	0	8.718	9.861	0	9.861	153	0	153	17.739	1	17.740
2	Uscite															
2a	Pagamenti per il personale	3.620		3.620	4.335		4.335	4.114		4.114	4.263		4.263	6.302		6.302
2b	Pagamenti ai fornitori:															
2b1	-per forniture di funzionamento	1.463	59	1.522	1.633	44	1.677	2.007	71	2.078	1.677	153	1.830	1.444	86	1.530
2b2	-per forniture estav	1.883		1.883	1.578		1.578	1.587		1.587			0	2.956		2.956
	Totale Pagamenti ai fornitori	3.346	59	3.405	3.211	44	3.255	3.594	71	3.665	1.677	153	1.830	4.400	86	4.486
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0			0
2d	Altre uscite	1.529		1.529	1.316		1.316	1.332		1.332	1.470		1.470	1.356		1.356
2	Totale uscite	8.495	59	8.554	8.862	44	8.906	9.040	71	9.111	7.410	153	7.563	12.058	86	12.144
B	ENTRATE - USCITE	-166	-58	-224	-144	-44	-188	821	-71	750	-7.257	-153	-7.410	5.681	-85	5.596
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	4.029	4.459	8.488	3.885	4.415	8.300	4.706	4.344	9.050	-2.551	4.191	1.640	3.130	4.106	7.236
				0			0			0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-8.975			-8.975			-8.975			-8.975			-8.975
	Anticipazione vincolata per mutui			921			921			921			921			921
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-8.054			-8.054			-8.054			-8.054			-8.054
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			8.488			8.300			9.050			1.640			7.236
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			8.054			8.054			8.054			8.054			8.054
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0			0			0

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2016

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		GIUGNO			LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE			OTTOBRE		
		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	3.130	4.106	7.236	8.168	4.059	12.227	1.339	3.980	5.319	4.271	3.937	8.208	6.478	-4.852	1.626
1	Entrate															
1a	Trasferimenti da Regione:															
1a1	-per quota ordinaria	6.436		6.436	6.436		6.436	5.825		5.825	5.824		5.824	5.824		5.824
1a2	-per fondi finalizzati	1.802		1.802	0		0			0	0		0	72		72
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	68	0	68	0	0	0	0	0	0
1a4	-per quota straordinaria	1.107		1.107	0		0			0	195		195	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	9.345	0	9.345	6.436	0	6.436	5.893	0	5.893	6.019	0	6.019	5.896	0	5.896
1b	Entrate proprie			0	188	0	188	1.056		1.056	156		156	647		647
1c	Entrate per mutui			0			0			0			0			0
1d	Altre entrate	2.625		2.625	177		177	3.221		3.221	401		401	461		461
1	Totale entrate	11.970	0	11.970	6.801	0	6.801	10.170	0	10.170	6.576	0	6.576	7.004	0	7.004
2	Uscite															
2a	Pagamenti per il personale	2.021		2.021	6.860		6.860	3.771		3.771	2.032		2.032	6.915		6.915
2b	Pagamenti ai fornitori:															
2b1	-per forniture di funzionamento	2.564	47	2.611	2.353	79	2.432	2.793	43	2.836	1.753	8.789	10.542	1.371	64	1.435
2b2	-per forniture estav	1.753		1.753	3.113		3.113	0		0	194		194	1.488		1.488
	Totale Pagamenti ai fornitori	4.317	47	4.364	5.466	79	5.545	2.793	43	2.836	1.947	8.789	10.736	2.859	64	2.923
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	0		0	460		460			0			0			0
2d	Altre uscite	594		594	844		844	674		674	390		390	1.219		1.219
2	Totale uscite	6.932	47	6.979	13.630	79	13.709	7.238	43	7.281	4.369	8.789	13.158	10.993	64	11.057
B	ENTRATE - USCITE	5.038	-47	4.991	-6.829	-79	-6.908	2.932	-43	2.889	2.207	-8.789	-6.582	-3.989	-64	-4.053
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	8.168	4.059	12.227	1.339	3.980	5.319	4.271	3.937	8.208	6.478	-4.852	1.626	2.489	-4.916	-2.427
				0			0			0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-8.975			-8.975			-8.975			-8.975			-8.975
	Anticipazione vincolata per mutui			921			921			921			921			921
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-8.054			-8.054			-8.054			-8.054			-8.054
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			-2.427
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			12.227			5.319			8.208			1.626			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			8.054			8.054			8.054			8.054			5.627
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0			0			0

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno: 2016

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		NOVEMBRE			DICEMBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	2.489	-4.916	-2.427	7.050	-4.991	2.059
1	Entrate						
1a	Trasferimenti da Regione:						
1a1	-per quota ordinaria	8.230		8.230	8.480		8.480
1a2	-per fondi finalizzati	2.443		2.443	336		336
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0	0	0	0	5.759	5.759
1a4	-per quota straordinaria	0		0	3.905		3.905
	Totale Trasferimenti da Regione	10.673	0	10.673	12.721	5.759	18.480
1b	Entrate proprie	1.080		1.080	288		288
1c	Entrate per mutui			0			0
1d	Altre entrate	1.427		1.427	4.983		4.983
1	Totale entrate	13.180	0	13.180	17.992	5.759	23.751
2	Uscite						
2a	Pagamenti per il personale	2.453		2.453	8.057		8.057
2b	Pagamenti ai fornitori:						
2b1	-per forniture di funzionamento	2.202	75	2.277	3.020	50	3.070
2b2	-per forniture estav	2.638		2.638	3.172		3.172
	Totale Pagamenti ai fornitori	4.840	75	4.915	6.192	50	6.242
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	460		460
2d	Altre uscite	1.326		1.326	2.292		2.292
2	Totale uscite	8.619	75	8.694	17.001	50	17.051
B	ENTRATE - USCITE	4.561	-75	4.486	991	5.709	6.700
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	7.050	-4.991	2.059	8.041	718	8.759
				0			0
	Massima anticipazione consentita			-8.975			-8.975
	Anticipazione vincolata per mutui			921			921
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-8.054			-8.054
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			2.059			8.759
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			8.054			8.054
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	8.712
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	86.762
1a2	-per fondi finalizzati	4.991
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	5.827
1a4	-per quota straordinaria	7.111
	Totale Trasferimenti da Regione	104.691
1b	Entrate proprie	4.691
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	14.872
1	Totale entrate	124.254
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	54.743
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	33.840
2b2	-per forniture estav	20.362
	Totale Pagamenti ai fornitori	54.202
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	920
2d	Altre uscite	14.342
2	Totale uscite	124.207
B	ENTRATE - USCITE	47
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	8.759
	Massima anticipazione consentita	-8.975
		-8.975
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	8.759
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	8.975
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0

Allegato 5**Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer****Ente Codice** 000448785000000**Ente Descrizione** AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER**Categoria** Strutture sanitarie**Sotto Categoria** AZIENDE OSPEDALIERE**Periodo** ANNUALE 2016**Prospetto** INCASSI**Tipo Report** Semplice**Data ultimo aggiornamento** 25-mag-2017**Data stampa** 31-mag-2017**Importi in EURO**

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		95.298.509,59	95.298.509,59
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	142.735,82	142.735,82
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e	89.620.876,38	89.620.876,38
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	475.956,00	475.956,00
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma	1.057.479,55	1.057.479,55
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.120.572,94	1.120.572,94
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	278.122,59	278.122,59
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.786.914,10	1.786.914,10
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	815.852,21	815.852,21
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		16.964.979,75	16.964.979,75
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	7.241.728,54	7.241.728,54
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	607.563,43	607.563,43
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	100.000,00	100.000,00
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	258.784,88	258.784,88
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	5.000,00	5.000,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	1.405.435,78	1.405.435,78
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	834.397,45	834.397,45
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	6.512.069,67	6.512.069,67

ALTRE ENTRATE CORRENTI		4.405.968,86	4.405.968,86
3101	Rimborsi assicurativi	51.281,76	51.281,76
3102	Rimborsi spese per personale comandato	251.030,87	251.030,87
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	4.087.007,91	4.087.007,91
3201	Fitti attivi	13.979,16	13.979,16
3202	Interessi attivi	2.669,16	2.669,16
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		7.346.432,33	7.346.432,33
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per	5.759.288,00	5.759.288,00
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	1.587.144,33	1.587.144,33
OPERAZIONI FINANZIARIE		241.018,23	241.018,23
6100	Prelievi da conti bancari di deposito	117.322,79	117.322,79
6500	Altre operazioni finanziarie	123.695,44	123.695,44
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		3.973.649,90	3.973.649,90
7100	Anticipazioni di cassa	3.973.649,90	3.973.649,90
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa	0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		128.230.558,66	128.230.558,66

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 2016
Prospetto PAGAMENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 25-mag-2017
Data stampa 31-mag-2017
Importi in EURO

000448785000000 - AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA MEYER		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		54.742.599,38	54.742.599,38
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto	26.562.225,70	26.562.225,70
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto	745.409,27	745.409,27
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	677.675,38	677.675,38
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo	4.056.714,79	4.056.714,79
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	10.975.591,64	10.975.591,64
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	10.814.576,43	10.814.576,43
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo	275.018,58	275.018,58
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	415.333,09	415.333,09
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	43.879,14	43.879,14
1503	Rimborsi spese per personale comandato	176.175,36	176.175,36
ACQUISTO DI BENI		24.882.001,39	24.882.001,39
2101	Prodotti farmaceutici	11.618.030,62	11.618.030,62
2102	Emoderivati	496.263,54	496.263,54
2103	Prodotti dietetici	304.823,02	304.823,02
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	333.594,45	333.594,45
2112	Dispositivi medici	7.149.572,40	7.149.572,40
2113	Prodotti chimici	4.250.021,84	4.250.021,84
2201	Prodotti alimentari	272.190,64	272.190,64

2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	94.993,33	94.993,33
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	12.262,68	12.262,68
2204	Supporti informatici e cancelleria	163.963,68	163.963,68
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	7.425,33	7.425,33
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	58.892,40	58.892,40
2298	Altri beni non sanitari	119.967,46	119.967,46

ACQUISTI DI SERVIZI

21.725.626,07

21.725.626,07

3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	321.919,40	321.919,40
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	829.089,32	829.089,32
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	220.746,97	220.746,97
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	399.066,56	399.066,56
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	272.126,71	272.126,71
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	4.165.152,06	4.165.152,06
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie	310.320,66	310.320,66
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni	9.456,89	9.456,89
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici	19.801,81	19.801,81
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	67.308,27	67.308,27
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	373.142,97	373.142,97
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	3.670.555,48	3.670.555,48
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	257.914,54	257.914,54
3206	Mensa per degenti	816.311,72	816.311,72
3207	Riscaldamento	312.542,91	312.542,91
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	51.594,60	51.594,60
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.496.647,67	1.496.647,67
3210	Utenze e canoni per altri servizi	233.997,58	233.997,58
3211	Assicurazioni	130.418,69	130.418,69
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	350.384,50	350.384,50
3213	Corsi di formazione esternalizzata	278.873,73	278.873,73
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.393.593,09	1.393.593,09
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-	2.244.196,15	2.244.196,15
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	10.554,97	10.554,97
3219	Spese legali	86.755,91	86.755,91
3220	Smaltimento rifiuti	257.931,36	257.931,36
3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	354.117,65	354.117,65
3299	Altre spese per servizi non sanitari	2.791.103,90	2.791.103,90

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

3.689.475,90

3.689.475,90

4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	244.880,97	244.880,97
4117	Contributi e trasferimenti a Università'	2.679.842,61	2.679.842,61
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	293.060,00	293.060,00
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	14.267,69	14.267,69
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	457.424,63	457.424,63

ALTRE SPESE CORRENTI

8.523.841,00

8.523.841,00

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	238.250,66	238.250,66
5201	Noleggi	621.182,91	621.182,91
5202	Locazioni	683.229,96	683.229,96
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	1.413.583,68	1.413.583,68
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	406.591,95	406.591,95
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	138,87	138,87
5308	Altri oneri finanziari	369,14	369,14
5401	IRAP	3.713.208,08	3.713.208,08
5402	IRES	130.281,00	130.281,00
5404	IVA	122.830,92	122.830,92
5499	Altri tributi	221.763,46	221.763,46
5503	Indennità', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e	160.184,82	160.184,82
5504	Commissioni e Comitati	18.250,16	18.250,16
5506	Ritenute erariali su indennità' a organi istituzionali e altri compensi	432.115,67	432.115,67
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità' a organi	100.758,17	100.758,17
5598	Altri oneri della gestione corrente	261.101,55	261.101,55

INVESTIMENTI FISSI

10.013.187,78

10.013.187,78

6102	Fabbricati	9.073.515,41	9.073.515,41
6103	Impianti e macchinari	692.642,08	692.642,08
6105	Mobili e arredi	65.193,01	65.193,01
6106	Automezzi	10.992,00	10.992,00
6200	Immobilizzazioni immateriali	170.845,28	170.845,28

OPERAZIONI FINANZIARIE		118.975,74	118.975,74
7500	Altre operazioni finanziarie	118.975,74	118.975,74
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		4.488.089,43	4.488.089,43
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	3.973.649,90	3.973.649,90
8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	514.439,53	514.439,53
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		128.183.796,69	128.183.796,69

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	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



Azienda Ospedaliero-Universitaria

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER

ALLEGATO 9

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo anno 2016	Consuntivo anno 2015
<u>RICAVI</u>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	3.159.049,40	2.852.622,29
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	164.188,80	198.502,31
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	193.991,73	191.636,18
TOTALE RICAVI	3.517.229,93	3.242.760,78
<u>COSTI</u>		
COSTI DEL PERSONALE	3.122.613,54	2.835.038,95
ACQUISTO DI BENI SANITARI	30.928,28	34.420,37
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.859,48	1.757,55
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	11.784,09	13.113,12
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	7.213,15	5.369,70
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	-	-
AMMORTAMENTI	15.145,68	21.672,80
IMPOSTE E TASSE	9.889,96	8.764,56
TOTALE COSTI	3.199.434,18	2.920.137,05
SALDO	317.795,75	322.623,73
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO		

AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER
CONTO ECONOMICO LIBERA PROFESSIONE 2016-2015
Allegato 10

TIPOLOGIA	CONTO DA PIANO AZIENDALE	DESCRIZIONE VOCE	CONSUNTIVO 2016 METODO ANALITICO	CONSUNTIVO 2015 METODO ANALITICO	NOTE AL METODO ANALITICO
RICAVI					
	41.02.302000	Prestazioni attività Libero professionale verso privati intramuraria	2.763.022,24	2.569.891,15	Dato da bilancio di verifica 05/06/2017
	41.02.301010	Consulenze L.P. aziende sanitarie regione Toscana	735.162,61	652.005,55	Dato da bilancio di verifica 05/06/2017
	41.02.301020	Consulenze L.P. aziende sanitarie extra regione Toscana	6.750,00	8.569,00	Dato da bilancio di verifica 05/06/2017
	41.02.301050	Consulenza L.P. altri enti pubblici regione Toscana	12.295,08	12.295,08	Dato da bilancio di verifica 05/06/2017
		TOTALE RICAVI	3.517.229,93	3.242.760,78	
COSTI DIRETTI					
<i>Personale medico</i>					
	42.02.222010	Compartecipazione Libero professionale personale medico	2.209.804,55	1.956.613,94	Dato da bilancio di verifica 05/06/2017
	42.02.222021	Compartecipazione Libero professionale consulenze sanitarie AVA	231.913,55	147.685,55	Dato da bilancio di verifica 05/06/2017
	42.02.222022	Compartecipazione Libero professionale consulenze sanitarie extra AVA	107.215,72	132.973,76	Dato da bilancio di verifica 05/06/2017
	42.02.222023	Compartecipazione LP cons. sanitarie extra Regione Toscana	8.933,62	11.710,08	Dato da bilancio di verifica 05/06/2017
	47.01.204000	IRAP Libera Professione Medici	207.884,43	198.551,98	Dato da bilancio di verifica 05/06/2017
		Fondo Libera Professione Medici	89.537,12	79.048,10	
		Oneri su Fondo Libera Professione Medici	21.309,83	18.813,45	23,8% sul Fondo Libera Professione Medici fornito da Risorse Economiche e Finanziarie
		Totale Personale Medico	2.876.598,82	2.545.396,86	
<i>Personale comparto</i>					
	42.02.222040	Compartecipazione Libero professionale consulenze altro personale sanitario	0,00	0,00	
		Fondo Libera Professione Comparto	89.537,12	79.048,10	
		Oneri su Fondo Libera Professione Comparto	21.309,83	18.813,45	23,8% sul Fondo Libera Professione Medici fornito da Risorse Economiche e Finanziarie
		Totale Personale Comparto	110.846,95	97.861,55	
		TOTALE COSTI DIRETTI	2.987.445,78	2.643.258,41	
I margine operativo			529.784,15	599.502,37	
COSTI INDIRETTI					
		Altri costi del personale (Amministrativo, tecnico, ecc.)	135.167,76	191.780,54	Per l'anno 2016 abbiamo proceduto alla revisione delle percentuali di attribuzione dei singoli operatori. I valori del 2016 sono ottenuti prendendo il costo di: n.1 Collaboratore amministrativo professionale esperto al 20%; n. 1 Programmatore al 5%; servizio di CUP per la libera professione di Metis; n.1 coll. prof. san.esperto infermiere DS al 20%; n. 1 O.S.S. al 10%; n. 1 Coadiutore amministrativo B al 10%; n. 11 Coadiutore amministrativo B al 9,72%; n. Collaboratore prof. san. inferm. ped. D al 10%; n.1 Collaboratore amministrativo professionale esperto DS al 25%; n.1 Collaboratore amministrativo professionale al 10%; n. 1 Coadiutore amministrativo esperto BS al 10%. Mentre i criteri utilizzati fino all'anno 2015 tenevano conto 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	5.311,27	5.360,13	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	9.834,41	16.312,67	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	32.787,77	36.177,92	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	15.698,66	15.206,08	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	3.298,58	3.276,74	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).	9.889,96	8.764,56	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	211.988,40	276.878,64	
		TOTALE COSTI	3.199.434,18	2.920.137,05	
Risultato economico			317.795,75	322.623,73	

RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO 2016

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 compogono 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 01/01/2016 sommate al flusso generato dalle diverse gestioni determina le disponibilità liquide al 31/12/2016, come indicato nella seguente tabella (valori espressi in milioni di euro):

	2016	2015
Disponibilità liquide al 01/01	8,717	4,927
Flusso di cassa complessivo	0,073	3,790
Disponibilità liquide al 31/12	8,790	8,717

L'anno 2016 è caratterizzato da una invarianza del flusso complessivo generato ed è la risultanza delle seguenti aree gestionali (valori espressi in milioni di euro):

	2016	2015
Flusso CCN generato dalla gestione corrente	+ 2,206	+ 3,642
Flusso CCN generato dalla variazione dei crediti e debiti	+ 0,306	- 1,427
Flusso CCN generato dalle attività di investimento	- 12,642	- 2,289
Flusso CCN generato dalle attività di finanziamento	+ 10.203	+ 3,865
Flusso complessivo	+ 0,073	+ 3,790

La **gestione corrente** ha determinato una variazione positiva di 2,2 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

Allegato 11

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 0,3 milioni di euro. Il flusso di cassa complessivo è stato prevalentemente influenzato da un lato da una riduzione rispetto al 2015 dei debiti verso Regione pari a 24,3 milioni di euro e dall'altro da una riduzione dei crediti verso Regione per finanziamento sanitario ordinario corrente per 22,6 milioni di euro. Le suddette riduzioni sono state causate dalla compensazione tra i crediti per FSR indistinto di competenza 2016 ed i debiti per acconti quota FSR erogati nel corso del 2016 che è stata effettuata, sulla base di indicazioni regionali (Lettera del Settore Contabilità, Controllo ed Investimenti del 24/10/16), con movimento contabile 31/12/2016 anziché 01/01/2017 e quindi con i relativi riflessi contabili sul bilancio 2016.

Sempre nell'ambito delle variazioni di crediti/debiti di parte corrente, si segnala inoltre che nel corso del 2016 è stata effettuata un'operazione di compensazione debiti/crediti intercompany, ai sensi della Delibera Regionale n. 310/17, che ha comportato complessivamente una riduzione dei debiti verso le aziende sanitarie pubbliche della Regione per 3,1 milioni di euro e la contestuale riduzione dei crediti verso le suddette aziende per 1,5 milioni di euro.

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, istituito a seguito del D.P.C.M. 22/09/2014, evidenzia per l'anno 2016 un ritardo di 1,4 giorni rispetto alla data di scadenza delle fatture pagate, migliorando la performance di chiusura del 2015 che si era attestata su un ritardo di 5,9 giorni.

Infine, la gestione del magazzino è stata caratterizzata da un lieve aumento (0,08 milioni di euro) con conseguente immobilizzo di risorse finanziarie, in particolare dovuto allo svincolo del fondo obsolescenza di magazzino, come meglio argomentato in nota integrativa.

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 12,6 milioni di euro, dovuta principalmente all'acquisizione della nuova sede in via Cosimo il Vecchio dove avrà sede il Meyer Health Campus.

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 10,2 milioni di euro dovuto all'utilizzo di contributi e donazioni in c/capitale e dalla riduzione di crediti per investimenti verso la Regione.

Allegato 12

ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO ANNO 2016

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».

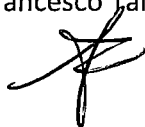
In riferimento all'attestazione degli importi dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo 9 ottobre 2002 n. 231, che ricordiamo essere per le Aziende Sanitarie pari a 60 giorni si riporta il seguente tabella di sintesi.

Fasce ritardo pagamento	N. documenti	Importo	% n. documenti	% importo
Pagate entro 30 giorni oltre la scadenza	728	13.062.686,40	58,47%	66,77%
Pagate entro 60 giorni oltre la scadenza	284	5.360.219,81	22,81%	27,40%
Pagate entro 90 giorni oltre la scadenza	89	583.378,34	7,15%	2,98%
Pagate entro 120 giorni oltre la scadenza	59	253.579,18	4,74%	1,30%
Pagate oltre 120 giorni oltre la scadenza	85	304.605,21	6,83%	1,56%
Totale	1.245	19.564.468,94	100,00%	100,00%

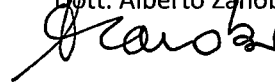
Dalla tabella sopra riportata si evince che gran parte dei documenti contabili non pagati nei tempi previsti dal D.Lgs. 231/2002 sono stati pagati entro i 30 giorni successivi alla scadenza (ben il 66,77% dell'importo complessivo), un'altra consistente parte dei restanti documenti non pagati nei termini rientrano nella successiva fascia, ovvero nei documenti pagati entro 60 giorni dalla scadenza (pari al 27,40% dell'importo complessivo).

Infine, si rilevano 59 documenti pagati entro 120 giorni oltre la scadenza (pari al 1,30% dell'importo complessivo) e 85 documenti pagati oltre 120 oltre la scadenza (pari al 1,56% dell'importo complessivo).

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



Il Direttore Generale
Dott. Alberto Zanobini

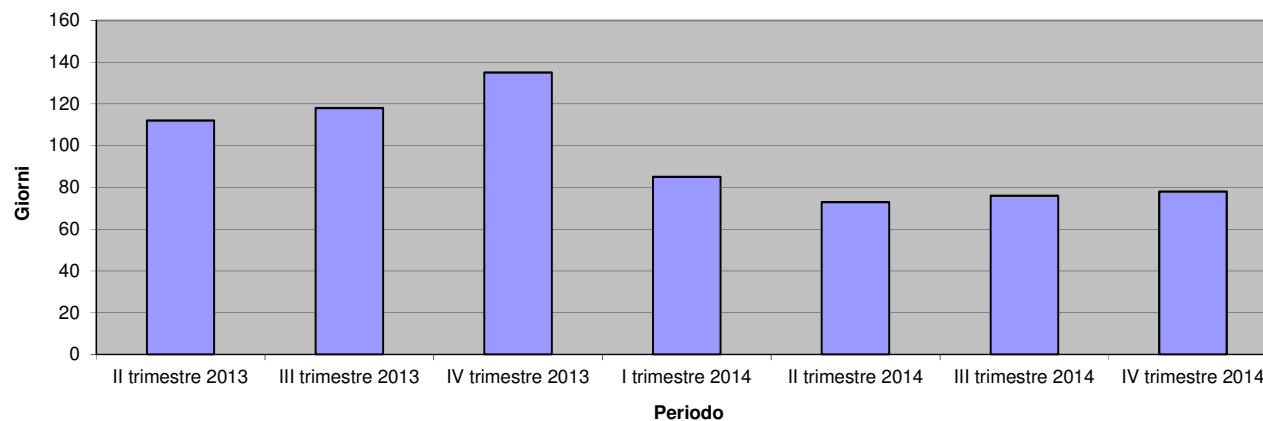
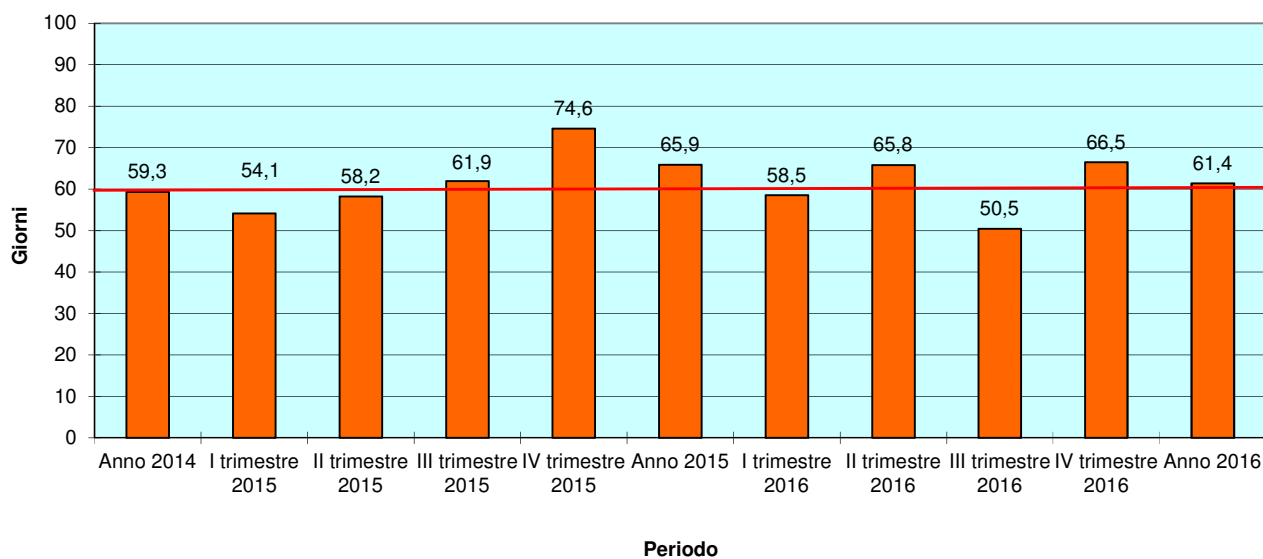



Allegato 13 - Indicatore Tempestività di Pagamento
Azienda Ospedaliero-Universitaria Meyer

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
I trimestre 2016		-1,5
II trimestre 2016		+5,8
III trimestre 2016		-9,55
IV trimestre 2016		+6,46
Anno 2016		+1,36

(*) 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.

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 2016

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione correda il bilancio di esercizio relativo all'anno 2016 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 2016.

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.

L'art. 33 bis della legge regionale 40/2005, così come modificata dalla legge regionale 84 del 28 dicembre 2015, e la DGRT 707 del 27 luglio 2016 affidano all'AOU Meyer il coordinamento operativo della Rete pediatrica regionale, che rappresenta, all'interno delle azioni previste per il riordino del sistema sanitario regionale, il paradigma dei principi e delle innovazioni che caratterizzano la riforma stessa: maggiore equità attraverso l'uniformità diagnostico-terapeutico-assistenziale e di accessibilità su tutto il territorio regionale, chiara identificazione dei ruoli dei differenti punti di erogazione, efficace sinergia tra i Servizi coinvolti nei percorsi di cura.

Tale ruolo, unitamente alla riorganizzazione ed allo sviluppo delle funzioni attribuite all'AOU Meyer, è altresì reso esplicito nel vigente Statuto aziendale, adottato con deliberazione del Direttore Generale n. 133/2015, al Titolo 3.

La Rete pediatrica regionale prevista dalla vigente normativa presenta uno specifico sistema di governo, coordinamento e programmazione in cui l'AOU Meyer svolge il ruolo di direzione nei due più alti organi di *governance*, il Comitato Strategico (coordinato dal Direttore Generale dell'AOU Meyer) ed il Comitato Tecnico-Organizzativo (coordinato dal Direttore Sanitario dell'AOU Meyer). Presso il terzo livello di governo, la Consulta Tecnico-Scientifica, sono attivi altri rappresentanti dell'AOU Meyer, tra cui in particolare il direttore del Campus Universitario.

L'Ospedale, per supportare ulteriormente la promozione e il raccordo delle attività della Rete Pediatrica, ha istituito il ruolo del Segretario Scientifico, figura presente a livello dei diversi organi di *governance* e operativi, dedicando a tale attività un membro dello staff della Direzione Sanitaria.

Per garantire la centralità del piccolo paziente e della sua famiglia, l'omogeneità e qualità dell'assistenza pediatrica nella regione Toscana, l'efficacia operativa e la rappresentatività dei soggetti del network, principi su cui si fonda la Rete, l'Azienda sta attuando la pratica dei gruppi multidisciplinari con l'obiettivo di garantire una definizione chiara dei percorsi assistenziali che, da un lato, tengano conto dell'appropriato ricorso ai diversi livelli della rete e dall'altro ottimizzino la mobilità del paziente.

L'organizzazione integrata tra il territorio e gli ospedali ai diversi livelli della Rete pediatrica regionale permettono la diversificazione delle tipologie di prestazioni che vengono richieste a ciascun nodo della rete, consentendo alle strutture di alto livello specialistico, quali quelle della AOU Meyer e dei principali nodi clinici ad alta specialità, di dedicarsi alla gestione di casistiche a maggiore complessità.

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 1,45¹, 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 26,50% del 2016 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 2016 è proseguita, con la collaborazione con l'Azienda USL Toscana 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 relazioni 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 72, pertanto non si registrano variazioni rispetto sia all'anno 2014 che all'anno 2015 per i ricoveri ordinari mentre un incremento di 3 letti per quanto riguarda il DH. Inoltre si segnala la presenza di n. 1 posti letto per la struttura residenziale di leniterapia (Hospice).

¹ Il valore di 1,45 risulta normalizzato per comparazione con gli anni precedenti, perché con delibera della Giunta Regione Toscana n. 947/2016 a partire dal 1 ottobre 2016 sono state modificate sia le tariffe dei ricoveri ordinari e day hospital sia i singoli pesi, per cui il valore reale del peso medio 2016 risulta essere 1,34.

PL Ordinari e DH 2016 inviati con modello Ministeriale HSP12 (PL assegnati)					
Cod_Ministeriale	Descrizione_Ministeriale	Cod_Struttura	Descrizione_Struttura	Tipo_Struttura	PL Inviati 2016
		217	SRL	Ordinario	1
	Totale SRL				1
0801	Cardiologia	99	DH CARDIOLOGIA	DH	1
	Totale Cardiologia				1
1001	Chirurgia maxillo facciale	10105	Neurosensoriale - Maxillo Facciale	Ordinario	1
1001	Chirurgia maxillo facciale	18815	WH - Maxillo Facciale	Ordinario	1
1001	Chirurgia maxillo facciale	163	DH MAXILLO FACCALE	DH	1
	Chirurgia maxillo facciale				3
1101	Chirurgia pediatrica	192	DH Day Surgery Chirurgia	DH	2
1101	Chirurgia pediatrica	230	DH Chirurgia - Neonatale	DH	1
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 - Cardiocirurgia pediatrica	Ordinario	1
	Chirurgia pediatrica				20
2401	Malattie infettive e tropicali	5	DH S.I.D.A.	DH	2
2401	Malattie infettive e tropicali	3	DH MALATTIE INFETTIVE	DH	1
2401	Malattie infettive e tropicali	113	DH ADOZIONI / IMMIGRAZIONI	DH	1
	Malattie infettive e tropicali				4
3201	Neurologia	88	DH NEUROLOGIA	DH	1
3201	Neurologia	98	DH MALATTIE METABOLICHE	DH	2
3201	Neurologia	171	Clinica di Neurologia Pediatrica	Ordinario	14
3201	Neurologia	184	DH ADHD	DH	1
3201	Neurologia	10101	Neurochirurgia Diagnostica	Ordinario	1
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 ALCOLOGIA	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	5
6501	Oncoematologia pediatrica	204	DH ONCOEMATOLOGIA TRAPIANTI	DH	3
6501	Oncoematologia pediatrica	225	DH NEURO ONCO	DH	5
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	T.I.N. - TER.INT.NEONAT.	Ordinario	22
	Terapia intensiva neonatale				22
7601	Neurochirurgia pediatrica	218	Day Surgery in WH	DH	1
7601	Neurochirurgia pediatrica	10100	NEUROCHIRURGIA	Ordinario	12
7601	Neurochirurgia pediatrica	18808	WH - Neurochirurgia	Ordinario	0
	Neurochirurgia pediatrica				13
7801	Urologia pediatrica	229	DH Urologia	DH	2
7801	Urologia pediatrica	18804	WH - Urologia	Ordinario	8
7801	Urologia pediatrica	18903	Chirurgia - Urologia	Ordinario	0
	Urologia pediatrica				10
				Totale	249
				di cui Ordinari	176
				di cui DH	72
				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 2016 sono state avviate ulteriori modifiche dell'assetto organizzativo aziendale, anche alla luce degli indirizzi nazionali e regionali in materia di razionalizzazione dei servizi. 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 e con Delibera 35 del 29/1/2016 è stato nominato il Direttore Sanitario. Con Delibera 133/2015 è stato varato il nuovo Statuto Aziendale, che delinea un modello organizzativo più snello e corrente alle esigenze di gestione ed integrazione delle attività cliniche, assistenziali, didattiche e di ricerca dell'Azienda.

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 2016 e 2015.****B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2016 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 2016 e i dati consuntivi del medesimo anno e degli esercizi 2015 e 2014.

Tipologia Obiettivi	Indicatore	Consolidato 2014	Consolidato 2015	Budget 2016 concordato	Consolidato 2016	% Raggiungimento Realizzata
Area Attività	N. Dimessi	8.898	8.675	8.675	8.762	100,00%
	Peso Medio DRG (dimessi) **	1,48	1,46	1,46	1,45	99,32%
	Tasso Utilizzo	91,38	90,47	90,47	93,10	100,00%
	Degenza Media	6,07	6,25	6,25	6,30	99,13%
	DH Giornate Cicli Aperti	38.458	39.175	39.175	38.558	98,43%
	Casi Chirurgici Totali	6.082	6.013	6.013	6.151	100,00%
	Casi Chirurgici DH	2.558	2.558	2.558	2.620	100,00%
	Casi Chirurgici Ordinari	3.524	3.455	3.455	3.531	100,00%
	N. trapianti	35	24	24	21	88,73%
	- di cui allogenici	12	11	11	9	84,38%
	- di cui autologi	23	13	13	12	92,31%
	PS % esito ricovero	6,98	6,51	6,51	6,51	100,00%
	N. prestazioni effettive totali erogate (q.tà) escluso Farmaci	609.588	655.932	655.932	685.414	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 da sempre posto su questo fattore. Nel corso del 2016 abbiamo registrato un ulteriore incremento del già elevato tasso di utilizzo (che ha superato il 93%) a fronte di un contenuto aumento della degenza media (6,30 giorni) 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 diminuite in conseguenza della massima attenzione posta dall'Azienda, e da tutti i professionisti che la compongono, sull'appropriatezza, ed in particolare attraverso la riduzione di accessi DH inappropriati verso l'attività di specialistica ambulatoriale: 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 superiamo il valore dei 6.150 casi chirurgici aumentando, seppur lievemente, l'attività realizzata negli anni 2014 e 2015 attraverso un incremento sia della casistica day surgery sia di quella ordinaria.

La linea produttiva "specialistica ambulatoriale" ha visto un discreto aumento quantitativo (circa 30 mila prestazioni in più) accompagnato anche da un aumento in termini economici dovuto 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% invariato rispetto all'anno 2015) che rappresenta sul panorama nazionale un ottimo risultato.

Occorre sottolineare, anche per l'anno 2016, 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 1,73 milioni di Euro (di cui 1,39 milioni di euro per attività ambulatoriale e 0,34 milioni di euro per attività di ricovero), 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 Consuntivo 2016), sono in "Piano di Rientro".

Per la determinazione delle condizioni economiche che definiscono se una Azienda Ospedaliera 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.

Tale normativa è stata ulteriormente modificata dalla Legge di Bilancio 2017 (Legge n. 232 del 11/12/2016, co.

390) che ha reso ancora più stringenti i parametri per la definizione delle Aziende da assoggettare a piano di rientro.

La nostra Azienda rispetta tutti e tre i parametri (due economici ed uno di produzione) per cui non è soggetta ai piani di rientro, come dichiarato da Regione Toscana con D.G.R.T. n. 710 del 26/06/2017.

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 2016 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.

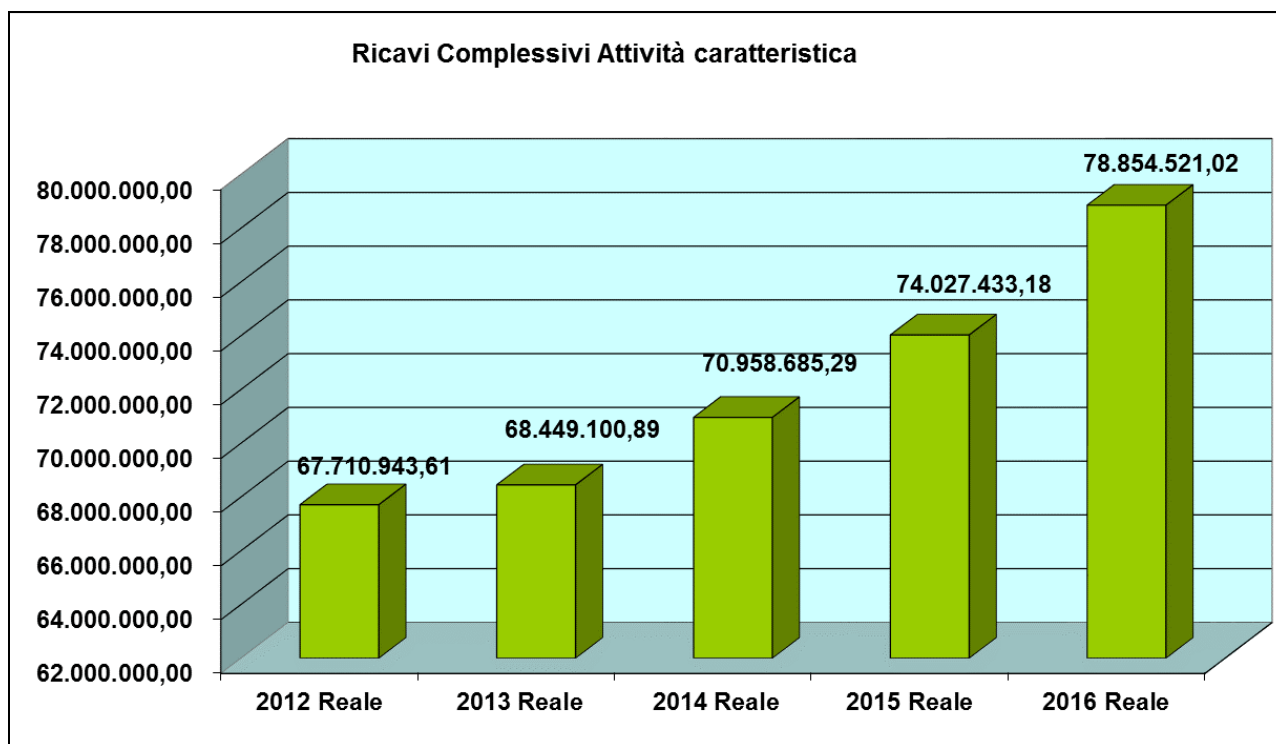
Tipologia Consumi	2013	2014	2015	Budget 2016	Consuntivo 2016	Scostamento 2016-2015	Scostamento 2016/2015 %
FI-CONSUMO FARMACI INTERNI	3.776.432,42	4.531.918,98	4.129.937,97	4.129.937,97	3.887.855,98	- 242.081,99	-5,86%
FD- CONSUMO FARMACI DISTRIBUZIONE DIRETTA	5.780.654,16	5.623.364,68	7.561.701,61	7.561.701,61	7.058.585,30	- 503.116,31	-6,65%
50-CONSUMO FARMACI	9.557.086,58	10.155.283,66	11.691.639,58	11.691.639,58	10.946.441,28	-745.198,30	-6,37%
52-CONSUMO PRESIDII	4.798.467,36	5.440.149,25	5.068.615,15	5.068.615,15	5.258.980,71	190.365,56	3,76%
54-CONSUMO MATERIALE USO DIAGNOSTICO	3.467.176,25	3.823.682,47	4.089.478,58	4.089.478,58	4.429.514,39	340.035,81	8,31%
56-CONSUMO MATERIALE ECONOMALE	454.403,38	431.937,02	318.183,42	318.183,42	407.166,91	88.983,49	27,97%
57-PRODOTTI DIETETICI	370.683,33	425.251,86	483.031,02	483.031,02	522.879,38	39.848,36	8,25%
1507-CONSUMO MATERIALE PROTESICO	715.107,40	870.418,03	1.088.679,32	1.088.679,32	1.141.746,19	53.066,87	4,87%
Totale complessivo	19.362.924,30	21.146.722,29	22.739.627,07	22.739.627,07	22.706.728,86	-32.898,21	-0,14%
Totale complessivo AL NETTO FD	13.582.270,14	15.523.357,61	15.177.925,46	15.177.925,46	15.648.143,56	470.218,10	3,10%

Per quanto riguarda l'area consumi è necessario sottolineare come da un dato complessivo emerge per l'anno 2016 una lieve riduzione rispetto al budget 2016 (che era stato dato in uguaglianza rispetto al consuntivo 2015) pari a circa - 33 mila euro (-0,14%). Tale lieve decremento se nettizzato dalla componente farmaci a distribuzione diretta, trova invece una variazione in incremento rispetto al consuntivo dell'anno 2015 per un importo pari a circa 470 mila euro (+3,1%).

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

Questo incremento va rapportato alla produzione 2016 rispetto a quella dell'esercizio precedente che dai dati interni, non considerando le decurtazioni previste dai c.d. "tetti di attività", presenta per singola linea produttiva i valori riportati nella sottostante tabella e rappresentazione grafica.

Ricavi per linea produttiva	2012 Reale	2013 Reale	2014 Reale	2015 Reale	2016 Reale	Variazione 2016-2015	Variazione %2016/2015
Ricavi Ordinari	32.880.804,00	32.363.345,00	33.807.434,00	32.608.894,00	34.667.815,00	2.058.921,00	6,31%
Ricavi DH	14.264.826,00	15.168.708,00	16.963.163,00	16.785.334,00	16.747.676,00	- 37.658,00	-0,22%
Totale Ricovero	47.787.314,42	47.926.066,18	50.978.597,00	49.394.228,00	51.415.491,00	2.021.263,00	4,09%
Ricavi specialistica ambulatoriale (al netto dei farmaci)	14.549.417,39	14.742.380,55	14.485.731,72	17.070.690,56	20.164.924,72	3.094.234,16	18,13%
Farmaci Erogazione Diretta	5.374.211,80	5.780.654,16	5.494.356,57	7.562.514,62	7.274.105,30	- 288.409,32	-3,81%
Totale	67.710.943,61	68.449.100,89	70.958.685,29	74.027.433,18	78.854.521,02	4.827.087,84	6,52%



Per completezza di analisi si ricorda che con delibera G.R.T. n. 947 del 27/09/2016, avente ad oggetto “Determinazione delle tariffe regionali per il pagamento delle prestazioni di ricovero ospedaliero per acuti in vigore dal 1°ottobre 2016”, sono state introdotte nuove tariffe e nuove pesature per la valorizzazione dell’attività di ricovero sia in regime ordinario che diurno.

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 del bilancio economico annuale preventivo 2016 e del bilancio d'esercizio 2016.

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2016 Consuntivo	Anno 2016 Preventivo	VARIAZIONE Consuntivo / Preventivo	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	30.652.758	21.815.679	8.837.079	40,5%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-217.109	-	-217.109	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.154.741	3.624.910	-1.470.169	-40,6%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	77.944.649	75.152.729	2.791.920	3,7%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.741.195	1.285.102	456.093	35,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.291.258	2.200.000	91.258	4,1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.046.066	3.618.827	-572.762	-15,8%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.145.204	845.000	300.204	35,5%
Totale A)	118.758.763	108.542.248	10.216.516	9,4%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	22.951.283	21.829.737	1.121.546	5,1%
2) Acquisti di servizi sanitari	9.710.515	7.855.305	1.855.210	23,6%
3) Acquisti di servizi non sanitari	12.462.061	10.483.563	1.978.498	18,9%
4) Manutenzione e riparazione	4.386.627	4.838.000	-451.373	-9,3%
5) Godimento di beni di terzi	2.087.163	3.221.384	-1.134.221	-35,2%
6) Costi del personale	56.283.437	54.833.539	1.449.899	2,6%
7) Oneri diversi di gestione	1.233.047	1.187.122	45.925	3,9%
8) Ammortamenti	4.580.768	4.418.735	162.033	3,7%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	108.218	-	108.218	-
10) Variazione delle rimanenze	-88.448	-	-88.448	-
11) Accantonamenti	2.689.422	62.905	2.626.518	4175,4%
Totale B)	116.404.093	108.730.289	7.673.804	7,1%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.354.670	-188.041	2.542.711	-1352,2%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.285	15.010	-13.725	-91,4%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	409.544	407.482	2.061	0,5%
Totale C)	-408.259	-392.472	-15.786	4,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	140.674	-	140.674	-
Totale D)	-140.674	-	-140.674	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.404.480	4.253.390	-848.910	-20,0%
2) Oneri straordinari	1.019.680	-	1.019.680	-
Totale E)	2.384.800	4.253.390	-1.868.590	-43,9%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.190.538	3.672.876	517.661	14,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	3.729.804	3.537.876	191.928	5,4%
2) IRES	131.433	135.000	-3.567	-2,6%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	3.861.237	3.672.876	188.361	5,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	329.301	-	329.301	-

L'analisi degli scostamenti tra bilancio economico preventivo annuale 2016 e bilancio d'esercizio 2016, 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 10,2 milioni di Euro pari al +9,4% e di 7,7 milioni di Euro pari al +7,1%.

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 -15 mila Euro (pari a -4,0%); per le rettifiche di valore di attività finanziarie si consta uno scostamento pari all'importo complessivo rilevato a consuntivo 2016 in quanto in sede preventiva non era possibile ipotizzarle; per quanto invece attiene i proventi e gli oneri straordinari si rileva un decremento di circa 1,9 milioni di Euro (pari a -43,9%), dovuta per circa 1,0 milioni di euro al fatto che nel bilancio preventivo non erano previsti oneri straordinari e per i restanti 850 mila euro alle donazioni della Fondazione Meyer finalizzate ad investimenti e che pertanto non transitano dalla voce donazioni e liberalità diverse del conto economico.

In sintesi, per l'anno 2016 la nostra Azienda rileva un risultato di esercizio pari a +329.301 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 2016 nella quale gli stessi sono ampiamente esplicitati.

L'utile d'esercizio dell'anno 2016 verrà destinato a "riserve diverse" del patrimonio netto, così come è avvenuto per l'utile d'esercizio dell'anno 2015.

Ricordando che i principali scostamenti delle voci di bilancio relative all'esercizio 2016 e l'esercizio 2015 sono state evidenziate nelle diverse tabelle e paragrafi all'interno della Nota Integrativa (N.I.) al Bilancio d'Esercizio 2016, 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 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	30.652.758	31.945.668	-1.292.909	-4,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-217.109	-100.864	-116.244	115,2%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.154.741	2.667.663	-512.921	-19,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	77.944.649	72.601.363	5.343.286	7,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.741.195	3.029.299	-1.288.104	-42,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.291.258	2.083.576	207.682	10,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.046.066	3.618.827	-572.762	-15,8%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.145.204	939.257	205.947	21,9%
Totale A)	118.758.763	116.784.789	1.973.974	1,7%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	22.951.283	22.809.919	141.364	0,6%
2) Acquisti di servizi sanitari	9.710.515	10.093.498	-382.982	-3,8%
3) Acquisti di servizi non sanitari	12.462.061	11.753.717	708.344	6,0%
4) Manutenzione e riparazione	4.386.627	4.332.393	54.233	1,3%
5) Godimento di beni di terzi	2.087.163	1.614.725	472.439	29,3%
6) Costi del personale	56.283.437	54.329.086	1.954.351	3,6%
7) Oneri diversi di gestione	1.233.047	848.807	384.240	45,3%
8) Ammortamenti	4.580.768	5.271.278	-690.510	-13,1%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	108.218	198.427	-90.210	-45,5%
10) Variazione delle rimanenze	-88.448	-468	-87.979	18786,1%
11) Accantonamenti	2.689.422	4.795.834	-2.106.412	-43,9%
Totale B)	116.404.093	116.047.217	356.876	0,3%
DIF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.354.670	737.572	1.617.098	219,2%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.285	7.436	-6.152	-82,7%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	409.544	431.583	-22.039	-5,1%
Totale C)	-408.259	-424.146	15.888	-3,7%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	140.674	120.936	19.738	16,3%
Totale D)	-140.674	-120.936	-19.738	16,3%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.404.480	3.946.869	-542.389	-13,7%
2) Oneri straordinari	1.019.680	331.159	688.521	207,9%
Totale E)	2.384.800	3.615.710	-1.230.910	-34,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.190.538	3.808.199	382.338	10,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	3.729.804	3.569.360	160.443	4,5%
2) IRES	131.433	130.056	1.377	1,1%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	3.861.237	3.699.416	161.820	4,4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	329.301	108.783	220.518	202,7%

In riferimento al Conto Economico, strutturato secondo gli schemi del D.M. 20/03/2013, la voce contributi in conto esercizio vede una decisa riduzione di circa 1,3 milioni di euro (pari a -4,0%) derivante esclusivamente da una minore 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. 43 della nota integrativa 2016 «Anche nel corso del 2016 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 217.108,50 euro di cui 70.896,86 euro già utilizzati per le sterilizzazioni degli ammortamenti 2016 dei relativi cestiti».

La voce “Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti” vede un decremento di 512 mila Euro (-19,2%).

Per quanto riguarda la voce “Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria” si evidenzia un notevole incremento pari a +5.343 mila Euro corrispondente ad un +7,4% rispetto al 2015 anno nel quale a sua volta si era registrato un incremento rispetto all’anno 2013 di +2.958 mila Euro corrispondente ad un +4,2%. Questo risultato è particolarmente significativo nonostante l’applicazione dei tetti di attività sia per l’anno 2016 che per l’anno 2015. Per completezza di analisi si fa presente che per l’anno 2016 è stato preso come limite massimo di remunerazione l’attività complessivamente realizzata verso ogni azienda territoriale toscana sia per l’attività di ricovero non complessa sia per l’attività di specialistica ambulatoriale prendendo come “tetto” l’importo economico realizzato nell’anno 2015.

L’incremento di oltre 5,3 milioni di Euro dei ricavi derivanti dall’attività caratteristica tra l’anno 2016 e l’anno 2015 è il frutto di una moltitudine di componenti, fra le quali:

- ✓ incremento in valore assoluto del numero di dimessi ordinari +87 rispetto all’anno 2015 con una aumentata componente chirurgica + 60 rispetto all’anno 2015;
- ✓ la revisione delle tariffe in applicazione della delibera G.R.T. n. 947 del 27/09/2016, avente ad oggetto “Determinazione delle tariffe regionali per il pagamento delle prestazioni di ricovero ospedaliero per acuti in vigore dal 1°ottobre 2016”;
- ✓ l’ulteriore crescita dell’attrazione extraregionale. Quest’ultima componente ha raggiunto per l’anno 2016 relativamente all’attività di ricovero ordinario un valore pari al 26,50% (contro il 26,65% del 2015, il 24,72% del 2014 ed il 23,96% del 2013) e per l’attività di Day Hospital pari al 22,67% (contro il 21,86 del 2015, il 20,04% del 2014 ed il 18,62% del 2013).

Da notare come questi numeri siano stati ottenuti sfruttando al massimo, e forse anche eccessivamente, la risorsa “posto letto” visto il tasso di occupazione medio annuale del 93,10% del 2016 contro il 90,89% del 2015 ed una degenza media solo minimamente incrementata a 6,30 giorni del 2016 contro i 6,25 giorni del 2015.

In riferimento alla voce “Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)” si registra un deciso incremento dei Ticket pari a 208 mila Euro (+10,0%) derivante dall’aumento delle prestazioni di specialistica ambulatoriale per pazienti esterni.

La voce “Quota contributi in c/capitale imputata nell’esercizio” vede un importante decremento rispetto a quanto rilevato nell’anno 2015 (-573 mila Euro) dovuto prevalentemente all’assenza nel 2016, all’interno della categoria “Impianti e macchinari”, della quota di ammortamento di 607.687,66 euro relativa all’upgrade della risonanza magnetica 3.0 tesla donata dalla Fondazione Meyer poiché è stata interamente ammortizzata a fine 2015. Tale evento è anche la causa principale del decremento di 524.346,43 euro rispetto ai valori 2015 della quota dei contributi in c/capitale da altre poste patrimoniali imputati all’esercizio.

L’effetto contabile di cui sopra è stato puntualmente descritto in nota integrativa 2016 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 206 mila Euro (+21,9%) prevalentemente derivante da uno smobilizzo del fondo svalutazione crediti effettuata negli anni precedenti (per circa 139 mila Euro) e del fondo probabili interessi di mora (per circa 28 mila euro).

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 dei servizi di 325 mila euro che può essere distinto fra servizi sanitari, i quali presentano una riduzione di circa 383 mila euro pari a -3,8%, e servizi non sanitari che presentano un incremento di 708 mila euro pari a +6,0%;

- ✓ Manutenzione e riparazione: la voce registra un aumento complessivo di circa 54 mila Euro da imputare prevalentemente alla voce relativa ai mobili ed arredi;
- ✓ Godimento beni di terzi: per questa componente si rileva un sostanziale aumento fra l'esercizio 2016 e il 2015 pari a 472 mila Euro (+29,3%) derivante dalla voce canoni di noleggio – area sanitaria. Per quanto attiene questa macroclasse si riporta quanto illustrato nel paragrafo 1 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2016 *«dopo attenta analisi da parte dei competenti uffici aziendali è stato deciso di classificare la convenzione con IFCA per la fornitura dei servizi e dei locali presso Villa Ulivella (dove ha sede il nostro reparto di Neuropsichiatria Infantile) non più fra il godimento beni di terzi, voce del modello CE BA2000 "B.4.A) Fitti passivi", ma nella voce BA1470 "B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato". Tale riclassifica è stata effettuata anche per l'anno 2015 in quanto, così come previsto dall'OIC n. 29, è stato ragionevolmente possibile calcolarne l'effetto pregresso»;*
- ✓ 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 già argomentato con note AOU Meyer prot. n. 7495 del 06/11/2015, n. 661 del 29/01/2016, n. 577 del 27/1/17 inviate alla Sezione Regionale di Controllo per la Toscana della Corte dei Conti e con deliberazioni del Direttore Generale n. 154 del 20/04/2016 in merito al bilancio d'esercizio 2013 e n. 211 del 11/05/2017 in merito al bilancio d'esercizio 2014 in quanto ritenute perfettamente in linea con le risultanze anche del bilancio d'esercizio 2016.

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 percento dell'anno 2014 al 49,28 percento dell'anno 2013.» Tale valore per l'anno 2014 presenta un ulteriore lieve riduzione attestandosi sul 49,23 percento, mentre per l'anno 2015 si registra una netta riduzione con un valore pari al 47,78 percento. La stessa percentuale per l'esercizio 2016 si attesta al 49,29 percento in linea con l'anno 2014.

Anche per il bilancio d'esercizio 2014 la Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha preso atto delle risposte ricevute e si è espressa con propria deliberazione n. 143/2017/PRSS del 06/06/2017.

Di seguito si riporta l'andamento dal 2004 al 2016 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	Anno 2016
Costo risorse umane su totale costi della produzione	51,11%	51,19%	48,23%	49,28%	49,23%	47,78%	49,29%

- ✓ Oneri diversi di gestione: questa voce presenta un sostanziale incremento rispetto all'anno precedente (+384 mila Euro pari a +45,3%) e per analizzarne i dettagli della sua composizione si rimanda al paragrafo 23 a pag. 108 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2016;
- ✓ Ammortamenti: questa voce registra un deciso decremento pari ad Euro 691 mila (-13,1%) 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 decremento tra un esercizio e l'altro di circa 88 mila Euro derivanti esclusivamente dalla riduzione dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti. Le modalità di determinazione di questa voce sono evidenziate in nota integrativa al paragrafo 7 pagg. 22 e seguenti;
- ✓ Variazione delle rimanenze: tale voce rileva una sostanziale invarianza rispetto all'esercizio 2015, ma per effetto dello smobilizzo del fondo obsolescenza di magazzino (a fronte dell'applicazione della nuova casistica regionale) si rileva una variazione incrementale (quindi con segno negativo) di rimanenze di circa 88 mila euro. Analizzandone la composizione si rileva una variazione negativa di rimanenze sanitarie (-91 mila Euro di cui 71 mila euro per effetto dello smobilizzo del fondo obsolescenze) ed una variazione positiva di rimanenze non sanitarie per 2,5 mila Euro). Per l'analisi puntuale delle principali variazioni delle rimanenze fra l'esercizio 2016 e 2015 si rimanda al paragrafo 6 pag. 19 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2016;
- ✓ Accantonamenti: si rileva una riduzione pari a 2.106 mila Euro riconducibile alla voce "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati" che ha registrato una riduzione pari a 2.541 mila Euro ed a un incremento di 475 mila Euro per la voce "Altri Accantonamenti" dovuti, oltre all'accantonamento degli oneri fissi del Comitato Etico, all'accantonamento per rinnovi contrattuali sia per la dirigenza che per il comparto. Quanto riportato può essere analizzato analiticamente al paragrafo 24 di pag. 109 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2016.

Passando all'analisi dei "Proventi ed oneri finanziari" si rileva una variazione di circa 16 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 20 mila Euro per quanto riguarda la quota di partecipazione nella Fondazione Imago 7, come meglio esposto al paragrafo 26 di pag. 111 della nota integrativa al bilancio d'esercizio 2016.

I "Proventi ed Oneri straordinari" vedono un decremento complessivo di circa 1.230 mila Euro derivante da un incremento degli oneri straordinari passati dai 331 mila Euro dell'anno 2015 ai 1.020 mila Euro dell'anno 2016 (in particolare per la rilevazione nell'anno 2016 della revoca assegnazione payback 2015 a seguito delibera G.R.T. n. 179/2017 pari a 275 mila euro e rappresentata nella voce del modello CE "E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi" ed ulteriori 150 mila euro rilevati nella voce del modello CE "E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione" in base a quanto disposto dalla delibera G.R.T. n. 310/2017 a seguito della partita intercompany per le poste non riconciliate) e da una riduzione dei proventi straordinari in particolare dovuti al fatto che la Fondazione Meyer ha destinato, su richiesta di questa Azienda Ospedaliero Universitaria, i fondi raccolti al finanziamento di progetti patrimoniali che non transitano

dalla voce del modello CE "E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse", ma dallo stato patrimoniale. Per quanto riguarda la rendicontazione di tutti i finanziamenti pervenuti a vario titolo dalla Fondazione Meyer nell'esercizio 2016, si rimanda alla delibera del Direttore Generale n. 365 del 02/08/2017.

Per quanto riguarda le "Imposte sul reddito d'esercizio" si rileva un incremento pari a 162 mila Euro completamente riconducibile alla voce IRAP in particolare per il personale dipendente.

Infine, si evidenzia un risultato di esercizio per l'anno 2016 pari a 329.301 Euro rispetto a quello dell'esercizio 2015 pari a 108.783 con una variazione di 221 mila Euro, somma algebrica degli scostamenti evidenziati analiticamente voce per voce in questo documento ed in nota integrativa al bilancio d'esercizio 2016.

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 2016 e dell'anno 2015.

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 2016 rilevati nei primi mesi dell'esercizio 2017 sono stati correttamente rilevati rispettivamente a fatture da ricevere e fatture da emettere.

Per completezza informativa si riporta che a partire dal mese di aprile 2017 questa Azienda, a seguito di specifici accordi con Regione Toscana, ha iniziato il progressivo rimborso del fondo di rotazione rappresentato nella voce del modello SP "D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti" e nella voce dello stato patrimoniale del bilancio d'esercizio 2016 D.3) Debiti v/Regione o provincia Autonoma.

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

Sia in nota integrativa, sia nelle pagine precedenti di questa relazione sulla gestione abbiamo avuto modo di indicare che l'utile d'esercizio dell'anno 2016 verrà destinato, così come è avvenuto per l'anno 2015, a "riserve diverse" del patrimonio netto aziendale a meno che la Regione Toscana non dia indicazione diverse.

Come già riportato nelle pagine precedenti la nostra Azienda si è vista applicare nuovamente (per la quinta volta) la politica dei c.d. "tetti di attività" per la produzione nei confronti delle altre aziende sanitarie toscane.

Per la nostra Azienda questa applicazione dei tetti ha avuto un'incidenza negativa quantificabile in una perdita di remunerazione per circa 1,73 milioni di Euro (di cui 1,39 milioni di euro per l'attività ambulatoriale e 0,34 milioni di euro per l'attività di ricovero), che l'Azienda è riuscita a compensare in parte con l'assegnazione regionale di fine esercizio ed in parte con ulteriori azioni gestionali (in particolare legate all'incremento di attività come anche riportato nelle precedenti pagine di questa relazione) finalizzate al raggiungimento del pareggio di bilancio. La nostra Azienda nell'esercizio oggetto di analisi di questa relazione ha posto la 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 dall'anno 2014 dove si rileva un incremento di 2,0 milioni di Euro pari a +3,7% rispetto all'anno 2013 che risulta però essere più che compensato dall'incremento della attività (anche al netto dei tetti di attività) come sopra descritto.

Tale investimento in risorse umane è continuato anche nell'anno 2015 che ha visto un ulteriore incremento del costo delle risorse umane per un importo pari a 2,8 milioni di Euro pari ad un +4,8% comunque legato anche in questo caso ad un aumento dei ricavi da produzione sanitari di 3,3 milioni di euro pari ad un +4,6% rispetto all'anno precedente.

L'esercizio 2016, come descritto anche in nota integrativa, ha registrato un ulteriore incremento del costo della risorsa umana per complessivi 2,1 milioni di euro pari ad un + 3,41% più che compensati da un incremento dei ricavi da gestione caratteristica pari in valore assoluto a 4,6 milioni di euro corrispondenti ad un +6,2% rispetto all'anno 2015 (vedasi tabella ricavi da attività caratteristica di pagina 7 della presente relazione).

Di seguito riportiamo la tabella rappresentativa del costo complessivo della "risorsa umana" presente nella nostra Azienda dall'anno 2010 all'anno 2016.

Analisi costo del Personale											
Macroclasse costo	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Scostamento 2016/2015	Scostamento 2016/2015%	Scostamento 2015/2014	Scostamento 2015/2014%
COSTI PER PERSONALE SANITARIO	39.870.034,12	41.424.000,62	41.005.900,57	40.884.155,35	42.178.523,84	43.899.216,69	45.222.850,00	1.323.633,31	3,02%	1.720.692,85	4,08%
COSTI PER PERSONALE PROFESSIONALE	-	-	-	-	4.749,34	61.745,86	85.516,32	23.770,46	38,50%	56.996,52	1200,09%
COSTI PER PERSONALE TECNICO	4.217.455,12	4.401.169,21	4.374.349,07	4.288.964,50	4.332.683,14	4.557.245,02	4.798.930,43	241.685,41	5,30%	224.561,88	5,18%
COSTI PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	2.465.888,95	2.525.369,78	2.608.093,81	2.546.382,92	2.612.770,34	2.788.444,64	2.833.612,38	45.167,74	1,62%	175.674,30	6,72%
IRAP (escluso libera professione)	3.357.390,60	3.439.670,68	3.283.208,08	3.137.517,98	3.245.808,77	3.370.808,42	3.521.919,37	151.110,95	4,48%	124.999,65	3,85%
SUB TOTALE DIPENDENTE	49.910.738,79	51.790.210,29	51.271.552,53	50.857.020,75	52.374.535,43	54.677.460,63	56.462.828,50	1.785.367,87	3,27%	2.302.925,20	4,40%
PERSONALE INTERINALE	1.462.562,07	484.550,68	295.098,32	288.385,84	437.015,08	678.411,33	700.292,53	21.881,20	3,23%	241.396,25	55,24%
PERSONALE CONTRATTISTA	2.896.327,90	2.588.624,85	2.561.680,41	2.589.083,57	2.808.603,35	3.022.434,11	3.340.027,92	317.593,81	10,51%	213.830,76	7,61%
PERSONALE CO.CO.CO. E OCCASIONALI	-	-	1.194,22	193.920,68	213.032,73	181.651,94	114.826,86	- 66.825,08	-36,79%	- 31.380,79	-14,73%
SUB TOTALE DIPENDENTE CON ALTRE FORME	54.269.628,76	54.883.385,82	54.130.526,48	53.928.410,84	55.833.186,59	58.559.958,01	60.617.975,81	2.058.017,80	3,51%	2.726.771,42	4,88%
PERSONALE UNIVERSITARIO (senza personale borsista universitario e contributi per ricerca non dedicati al personale UNIFI)	1.446.759,49	1.594.164,40	1.622.306,30	1.632.510,66	1.631.231,79	1.612.428,34	1.671.588,30	59.159,96	3,67%	- 18.803,45	-1,15%
PERSONALE COMANDATO	-	-	-	-	182.087,77	265.593,04	210.216,81	- 55.376,23	-20,85%	83.505,27	45,86%
TOTALE COMPLESSIVO	55.716.388,25	56.457.550,22	55.752.832,78	55.560.921,50	57.646.506,15	60.437.979,39	62.499.780,92	2.061.801,53	3,41%	2.791.473,24	4,84%

IL DIRETTORE GENERALE

(DOTT. ALBERTO ZANOBINI)



Allegati:

1. Modello LA anno 2016;
2. Modello LA anno 2015.

delle Aziende U.S.L. e delle Aziende Ospedaliere

Struttura rilevata			
Regione	090	U.S.L./Az.Osp.	904
Oggetto della Rilevazione			
Anno 2016			
☒ Consuntivo			
☐ 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
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	489	2	11	20	317	340	1	37	59	437	172	4	115	1.567
10600 Servizio medico legale														
19999 Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	489	2	11	20	317	340	1	37	59	437	172	4	115	1.567
20100 Guardia medica														
20200 Medicina generale														
20201 - Medicina generale: Medicina generica														
20202 - Medicina generale: Pediatria di libera scelta														
20300 Emergenza sanitaria territoriale	7		111		30									148
20400 Assistenza farmaceutica	7.494	6	1	31	24	168		34	20	222	2			7.780
20401 - Assistenza farmaceutica: Ass.														

farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate														
20402 - Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	7.494	6	1	31	24	168		34	20	222	2			7.780
20500 Assistenza Integrativa														
20600 Assistenza specialistica	4.230	137	885	729	4.990	11.616	17	595	861	13.089	1.211	131	594	25.996
20601 - Assistenza specialistica: Attività clinica	403	75	640	337	1.933	6.050	9	184	551	6.794	576	67	307	11.132
20602 - Assistenza specialistica: Attività di laboratorio	3.597	44	164	264	1.512	2.851	4	179	166	3.200	368	34	150	9.333
20603 - Assistenza specialistica: Attività di diagnostica strumentale e per immagini	230	18	81	128	1.545	2.715	4	232	144	3.095	267	30	137	5.531
20700 Assistenza Protesica														
20800 Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	2	1	10	15	62	360	1	7	15	383	24	4	17	518
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	1	10	15	62	360	1	7	15	383	24	4	17	518
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														
R1000 - Assistenza territoriale residenziale anziani: di cui Ospedale di Comunità														
21005 - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza a persone affette da HIV														
21006 - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai malati terminali														
21100 Assistenza Idrotermale														
29999 Totale Assistenza distrettuale	11.733	144	1.007	775	5.106	12.144	18	636	896	13.694	1.237	135	611	34.442
30100 Attivita' di pronto soccorso	129	25	94	178	799	3.190	5	249	137	3.581	236	35	159	5.236
30200 Ass. ospedaliera per acuti	8.471	341	1.330	2.210	11.040	36.996	56	3.709	1.601	42.362	2.774	602	3.905	73.035

30201 - Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery	3.676	139	983	1.575	5.738	25.514	39	1.659	1.134	28.346	1.846	278	1.303	43.884
30202 - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria	4.795	202	347	635	5.302	11.482	17	2.050	467	14.016	928	324	2.602	29.151
30300 Interventi ospedalieri a domicilio	335	181	7	33	542	233		5	10	248	14	2	11	1.373
30400 Ass. ospedaliera per lungodegenti														
30500 Ass. ospedaliera per riabilitazione														
30600 Emocomponenti e servizi trasfusionali	675	14	31	89	591	811	1	46	34	892	114	9	39	2.454
30700 Trapianto organi e tessuti	318	7	14	50	159	450	1	71	21	543	34	5	25	1.155
39999 Totale Assistenza ospedaliera	9.928	568	1.476	2.560	13.131	41.680	63	4.080	1.803	47.626	3.172	653	4.139	83.253
R5000 - Assistenza ospedaliera: Costi SPDC														
49999 TOTALE	22.150	714	2.494	3.355	18.554	54.164	82	4.753	2.758	61.757	4.581	792	4.865	119.262
A1101 All. 1 - formazione del personale	1	2		313	9	106			83	189	12			526
A1102 All. 1 - sistemi informativi e statistici		6			4	160		115	101	376	228			614
A1103 All. 1 - altri oneri di gestione														
A1999 All. 1 - Totale	1	8		313	13	266		115	184	565	240			1.140
A2101 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva														
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			5.475											5.475
R2005 Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica convenzionata														
R2006 Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti														
R2007 Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta			5.475											5.475
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			10.393											10.393
A2206 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. specialistica passiva			1.116											1.116
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			55											55
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			37.367											37.367
R2011 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital			12.756											12.756
R2012 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari			24.600											24.600
R2013 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti														

R2014 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione														
R2015 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC														
R2016 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati														
R2027 Mobilità Intrareg. attiva Ospedaliera:Organi e Tessuti			11											11
A2302 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. ospedaliera passiva				17										17
R2017 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital														
R2018 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari														
R2019 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti														
R2020 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione														
R2021 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri SPDC														
R2022 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: Plasmaderivati														
R2023 Mobilità Intraregionale passiva Ospedaliera:Organi e Tessuti			17											17
A3101 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva														

A3102 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva														
A3201 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria di base attiva														
R3001 Mobilità interreg. attiva medici di medicina generale														
R3002 Mobilità interreg. attiva pediatri di libera scelta														
A3202 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria di base passiva														
R3003 Mobilità interreg. passiva medici di medicina generale														
R3004 Mobilità interreg. passiva pediatri di libera scelta														
A3203 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. farmaceutica attiva			1.347											1.347
R3005 Mobilità interreg. attiva Farmaceutica convenzionata														
R3006 Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti														
R3007 Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta			1.347											1.347
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		5.107												5.107
A3206 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica passiva														
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 - Mobilità' interreg. per ass. ospedaliera attiva			13.505											13.505
R3011 Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital			3.769											3.769
R3012 Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari			9.736											9.736
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 - Mobilità' 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 - assistenza territoriale ambulatoriale domiciliare a tossicodipendenti internati o detenuti	All. 4														
A4202 - assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	All. 4														
A4203 - assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	All. 4														
A5001 - chirurgia estetica	All. 5														
A5002 - circoncisione rituale maschile	All. 5														
A5003 - medicine non convenzionali	All. 5														
A5004 - vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	All. 5														
A5005 - certificazioni mediche	All. 5														
A5006 - prestazioni di medicina fisica riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), esc	All. 5														
A5007 - prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoter	All. 5														
A5108 - assegno di cura	All. 5														
A5109 - contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	All. 5														
A5110 - ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione	All. 5														
A5111 - prodotti aproteici	All. 5														

A5112	All. 5													
- prestazioni														
aggiuntive MMG e														
PLS previste da														
accordi														
regionali/aziendali														
A5113	All. 5													
- farmaci di fascia														
C per persone														
affette da malattie														
rare														
A5114	All. 5													
- rimborsi per														
spese di viaggio e														
soggiorno per cure														
A5115	All. 5													
- prestazioni ex														
ONIG a invalidi di														
guerra														
A5199	All. 5													
- altro														
A5999	All. 5 -													
TOTALE														
A6001	All. 6													
- Attivita' di														
prevenzione nei														
confronti di														
stranieri irregolari														
A6002	All. 6													
- Assistenza														
distrettuale nei														
confronti di														
stranieri irregolari														
A6003	All. 6													
- Assistenza														
ospedaliera nei														
confronti di														
stranieri irregolari														

Cancella 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 2015
☒ 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 - 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
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	486	1	8	58	131	267		15	58	340	167	1
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

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							
20400 Assistenza farmaceutica	7.937	8	5	31	19	113		25	20	158	4	
20401 - Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	7.937	8	5	31	19	113		25	20	158	4	
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
20601 - Assistenza specialistica: Attività clinica	453	57	451	335	1.562	5.126	6	171	526	5.829	638	14
20602 - Assistenza specialistica: Attività di laboratorio	3.250	34	94	234	1.864	2.654	3	194	162	3.013	372	27

20603 - Assistenza specialistica: Attività di diagnostica strumentale e per immagini	221	15	62	164	1.049	2.492	3	214	136	2.845	384	7
20700 Assistenza Protesica												
20800 Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	2	1	8	18	61	338		7	14	359	23	1
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												
20808 - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza a persone affette da HIV	2	1	8	18	61	338		7	14	359	23	1
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												

R1000 - Assistenza territoriale residenziale anziani: di cui Ospedale di Comunità												
21005 - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza a persone affette da HIV												
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
30100 Attivita' di pronto soccorso	149	20	79	320	762	3.153	4	238	136	3.531	267	9
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
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
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
30300 Interventi ospedalieri a domicilio	271	187	5	25	444	198		4	8	210	13	1
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
30700 Trapianto organi e tessuti	578	7	13	39	169	453	1	74	22	550	40	7
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
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
A1101 All. 1 - formazione del personale		2		143	2	105			83	188	14	
A1102 All. 1 - sistemi informativi e statistici		1				160		114	59	333	318	17
A1103 All. 1 - altri oneri di gestione												
A1999 All. 1 - Totale		3		143	2	265		114	142	521	332	17
A2101 All. 2 - Mobilita' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva												
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. attività 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									
R2005 Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica convenzionata												
R2006 Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti												
R2007 Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta			5.851									
A2204 All. 2 - Mobilità 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 - Mobilità intrareg. per ass. specialistica attiva			9.044									
A2206 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. specialistica passiva			1.043									
A2207 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. termale attiva												
A2208 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. termale passiva												
A2209 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. di emergenza sanitaria attiva												
A2210 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. di emergenza sanitaria passiva												
A2211 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva			60									
A2212 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e												

domiciliare passiva												
A2213 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva												
A2214 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva												
A2215 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale residenziale attiva												
A2216 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. territoriale residenziale passiva												
A2217 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. protesica attiva												
A2218 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. protesica passiva												
A2301 All. 2 - Mobilità intrareg. per ass. ospedaliera attiva			34.477									
R2011 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital			12.722									
R2012 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari			21.755									
R2013 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti												

R2014 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione												
R2015 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC												
R2016 Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati												
R2027 Mobilità Intrareg. attiva Ospedaliera:Organi e Tessuti												
A2302 All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. ospedaliera passiva			3									
R2017 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital												
R2018 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari												
R2019 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti												
R2020 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione												
R2021 Mobilità intrareg.												

passiva Ospedaliera: ricoveri SPDC												
R2022 Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: Plasmaderivati												
R2023 Mobilità Intraregionale passiva Ospedaliera:Organi e Tessuti			3									
A3101 All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva												
A3102 All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva												
A3201 All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. sanitaria di base attiva												
R3001 Mobilità interreg. attiva medici di medicina generale												
R3002 Mobilità interreg. attiva pediatri di libera scelta												
A3202 All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. sanitaria di base passiva												
R3003 Mobilità interreg. passiva medici di medicina generale												
R3004 Mobilità interreg.												

passiva pediatri di libera scelta												
A3203 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. farmaceutica attiva			995									
R3005 Mobilità interreg. attiva Farmaceutica convenzionata												
R3006 Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti												
R3007 Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta			995									
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.			3.462									

specialistica attiva												
A3206 All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica passiva												
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			13.877									
R3011 Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital			3.855									
R3012 Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari			10.022									
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 semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti												

A4203 All. 4 - assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti												
A5001 All. 5 - chirurgia estetica												
A5002 All. 5 - circoncisione rituale maschile												
A5003 All. 5 - medicine non convenzionali												
A5004 All. 5 - vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero												
A5005 All. 5 - certificazioni mediche												
A5006 All. 5 - prestazioni di medicina fisica riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), esc												
A5007 All. 5 - prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoter												
A5108 All. 5 - assegno di cura												
A5109 All. 5 - contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN												
A5110 All. 5 - ausili tecnici non inseriti nel												

nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione												
A5111 All. 5 - prodotti aproteici												
A5112 All. 5 - prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali												
A5113 All. 5 - farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare												
A5114 All. 5 - rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure												
A5115 All. 5 - prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra												
A5199 All. 5 - altro			29									
A5999 All. 5 - TOTALE			29									
A6001 All. 6 - Attivita' di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari												
A6002 All. 6 - Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari												
A6003 All. 6 - Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari												