



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

Allegato A alla delibera n. 21 del 16/01/2014

Rettificato con Delibera n. 49 del 06/02/2014

- Conto economico annuale 2014**
- Conto economico annuale 2014 secondo modello CE**
- Conto economico pluriennale 2014-2016**
- Nota Illustrativa**
- Prospetto contabilità L.P.**
- Relazione Direttore Generale**

Bilancio Preventivo 2014 CONTO ECONOMICO	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/esercizio	49.011.208
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	48.811.208
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	
6) Contributi da altri soggetti pubblici	
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	
3) da Regione e altri soggetti pubblici	
4) da privati	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	200.000
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	150.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.700.000
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	198.465.241
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	188.865.241
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	5.600.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.000.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.527.568
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.500.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.700.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
9) Altri ricavi e proventi	636.100
Totale A)	271.390.117
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1) Acquisti di beni	65.496.142
a) Acquisti di beni sanitari	64.728.242
b) Acquisti di beni non sanitari	767.900
2) Acquisti di servizi sanitari	19.747.360
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	587.850
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	365.010

Bilancio Preventivo 2014 CONTO ECONOMICO	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2014
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 492.000 l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) 3.780.000 n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari 2.244.500 o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie 11.964.000 p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria 314.000 q) Costi per differenziale Tariffe TUC 3) Acquisti di servizi non sanitari 30.619.060 a) Servizi non sanitari 29.524.060 b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie 795.000 c) Formazione 300.000 4) Manutenzione e riparazione 8.780.000 5) Godimento di beni di terzi 2.669.010 6) Costi del personale 117.390.000 a) Personale dirigente medico 37.280.000 b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico 3.150.000 c) Personale comparto ruolo sanitario 51.600.000 d) Personale dirigente altri ruoli 1.160.000 e) Personale comparto altri ruoli 24.200.000 7) Oneri diversi di gestione 1.829.705 8) Ammortamenti 10.386.000 a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali 210.000 b) Ammortamenti dei Fabbricati 5.200.000 c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali 4.976.000 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti 150.000 10) Variazione delle rimanenze a) Variazione delle rimanenze sanitarie b) Variazione delle rimanenze non sanitarie 11) Accantonamenti 500.000 a) Accantonamenti per rischi b) Accantonamenti per premio operosità c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati d) Altri accantonamenti 500.000	
Totale B)	257.567.277
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	13.822.840
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	3.000

Bilancio Preventivo 2014 CONTO ECONOMICO	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2014
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5.429.840
Totale C)	- 5.426.840
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1) Rivalutazioni	
2) Svalutazioni	
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi straordinari	-
a) Plusvalenze	
b) Altri proventi straordinari	
2) Oneri straordinari	-
a) Minusvalenze	
b) Altri oneri straordinari	
Totale E)	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	8.396.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	7.926.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	7.466.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	140.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	270.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	50.000
2) IRES	170.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	300.000
Totale Y)	8.396.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-

Conto economico 2014

Preventivo

2014 Azienda : 902

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Cos ti Sostenuti per terzi TS005
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	49011	0	49011	0
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	48811	0	48811	0
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	48811	0	48811	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0	0
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	0	0	0	0
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0
AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	0
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0	0	0
AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0	0
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0	0
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0	0
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0	0
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	200	0	200	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-150	0	-150	0

AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-150	0	-150	0
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	0
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4700	0	4700	0
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3500	0	3500	0
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	200	0	200	0
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	800	0	800	0
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	200	0	200	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	198466	0	198466	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	189066	0	189066	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	157965	0	157965	0
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	154215	0	154215	0
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	3750	0	3750	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	108973	0	108973	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	108973	0	108973	0
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	24913	0	24913	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	24913	0	24913	0
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0	0
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	20326	0	20326	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	20326	0	20326	0
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0	0
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0	0	0
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0	0
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0	0	0

RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0	0
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0	0
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0	0
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0	0
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3753	0	3753	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	3	0	3	0
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	3750	0	3750	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	200	0	200	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	30901	0	30901	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	30671	0	30671	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	230	0	230	0
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	23802	0	23802	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	23802	0	23802	0
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3627	0	3627	0
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	3627	0	3627	0
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	0
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	3242	0	3242	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	3242	0	3242	0
RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0	0
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0	0
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	0
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0	0	0	0

RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0	0
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	230	0	230	0
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	230	0	230	0
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	0
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0
AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0	0
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3800	0	3800	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5600	0	5600	0
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	200	0	200	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5400	0	5400	0
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	0
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)	0	0	0	0

AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6527	0	6527	0
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	50	0	50	0
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0	0
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0	0
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	0
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2059	0	2059	0
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1909	0	1909	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	150	0	150	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	293	0	293	0
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	93	0	93	0
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	200	0	200	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	4125	0	4125	0
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	625	0	625	0
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	625	0	625	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0	0
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3500	0	3500	0
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7500	0	7500	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	7200	0	7200	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	300	0	300	0
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0
RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica	0	0	0	0
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4700	0	4700	0
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	4500	0	4500	0
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0	0

AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	200	0	200	0
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	0
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	636	0	636	0
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	34	0	34	0
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	2	0	2	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	600	0	600	0
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	160024	0	160024	0
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	271390	0	271390	0
BA0010) B.1) Acquisti di beni	65496	0	65496	0
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	64728	0	64728	0
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	30852	0	30852	0
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	30580	0	30580	0
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	272	0	272	0
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) ☐ Mobilità intraregionale	0	0	0	0
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) ☐ Mobilità extraregionale	0	0	0	0
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0	0
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	31155	0	31155	0
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	18963	0	18963	0
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6029	0	6029	0
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6163	0	6163	0
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	69	0	69	0
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	32	0	32	0
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	180	0	180	0
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	648	0	648	0
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1792	0	1792	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	768	0	768	0
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	1	0	1	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	150	0	150	0
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	38	0	38	0
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	500	0	500	0
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	51	0	51	0
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	28	0	28	0
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	50366	0	50366	0
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	19747	0	19747	0
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	365	0	365	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	422	0	422	0
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0	0	0	0
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	135	0	135	0
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0

BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	0	0
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0	0
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	0	0
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0	0
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	0
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	0
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0	0	0
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	588	0	588	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	422	0	422	0
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	422	0	422	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	30	0	30	0
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	135	0	135	0
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	135	0	135	0
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0	0	0	0
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	1	0	1	0
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0

BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	0
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	1	0	1	0
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	0	0	0	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	0	0	0	0
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	365	0	365	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	365	0	365	0

SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	365	0	365	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	0	0	0	0
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0

BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0	0
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	492	0	492	0
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	492	0	492	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	0
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	0
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	3780	0	3780	0
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	132	0	132	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3648	0	3648	0
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0

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)	0	0	0	0
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)	0	0	0	0
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	0
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2244	0	2244	0
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	145	0	145	0
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0	0
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	2075	0	2075	0
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	24	0	24	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	11964	0	11964	0
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12	0	12	0
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	8	0	8	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	11760	0	11760	0
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	550	0	550	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	11000	0	11000	0
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	80	0	80	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	130	0	130	0
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	184	0	184	0
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	184	0	184	0
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	314	0	314	0
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	300	0	300	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	2	0	2	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	12	0	12	0

BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	30619	0	30619	0
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	29524	0	29524	0
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	4300	0	4300	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	3200	0	3200	0
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	2955	0	2955	0
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0	0	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	76	0	76	0
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	10	0	10	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	760	0	760	0
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	215	0	215	0
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4700	0	4700	0
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	855	0	855	0
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	300	0	300	0
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0	0	0	0
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	300	0	300	0
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	12153	0	12153	0
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	600	0	600	0
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	11553	0	11553	0
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	795	0	795	0
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	795	0	795	0
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	70	0	70	0
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	140	0	140	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	440	0	440	0
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	145	0	145	0
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	0
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	300	0	300	0
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	180	0	180	0
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	120	0	120	0
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	8780	0	8780	0

BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3190	0	3190	0
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1263	0	1263	0
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4307	0	4307	0
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	10	0	10	0
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	0	0	0
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10	0	10	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	2669	0	2669	0
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	70	0	70	0
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	2198	0	2198	0
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2060	0	2060	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	138	0	138	0
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	401	0	401	0
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	401	0	401	0
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA2080) Totale Costo del personale	117390	0	117390	0
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	92030	0	92030	0
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	40430	0	40430	0
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	37280	0	37280	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	36500	0	36500	0
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	780	0	780	0
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3150	0	3150	0
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3100	0	3100	0
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	50	0	50	0
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	51600	0	51600	0
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	49700	0	49700	0
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1900	0	1900	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	396	0	396	0
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	396	0	396	0
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	272	0	272	0
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	124	0	124	0
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0

BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	18574	0	18574	0
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	134	0	134	0
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	74	0	74	0
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	60	0	60	0
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	18440	0	18440	0
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	18440	0	18440	0
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	6390	0	6390	0
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	630	0	630	0
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	630	0	630	0
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	5760	0	5760	0
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5760	0	5760	0
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	1830	0	1830	0
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	587	0	587	0
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1243	0	1243	0
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	630	0	630	0
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	613	0	613	0
BA2560) Totale Ammortamenti	10386	0	10386	0
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	210	0	210	0
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10176	0	10176	0
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	5200	0	5200	0
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5200	0	5200	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4976	0	4976	0
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	150	0	150	0
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	150	0	150	0
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	0	0	0	0
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0	0

BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0	0
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	500	0	500	0
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0	0
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	0
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	500	0	500	0
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	0
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	0
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	0
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	500	0	500	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	2809	0	2809	0
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	262723	0	262723	0
CA0010) C.1) Interessi attivi	3	0	3	0
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	1	0	1	0
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	2	0	2	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0	0
CA0050) C.2) Proventi	0	0	0	0
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	0
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	5430	0	5430	0
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	30	0	30	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	5390	0	5390	0
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	10	0	10	0
CA0150) C.4) Altri oneri	0	0	0	0
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0	0
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-5427	0	-5427	0
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0
DA0020) D.2) Svalutazioni	0	0	0	0

DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	0
EA0010) E.1) Proventi straordinari	0	0	0	0
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	0
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0	0	0
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0	0	0
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	0	0
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	0	0	0	0
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0	0	0
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0	0
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0	0	0
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	0
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0	0
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	0

EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0	0
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0	0
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	0	0	0
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	8396	0	8396	0
YA0010) Y.1) IRAP	7926	0	7926	0
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	7466	0	7466	0
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	140	0	140	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	270	0	270	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	50	0	50	0
YA0060) Y.2) IRES	170	0	170	0
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0	0	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	170	0	170	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	300	0	300	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	8396	0	8396	0
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0	0

Bilancio Pluriennale di Previsione 2014-2016			
CONTO ECONOMICO			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	49.011.208	49.011.208	49.011.208
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	48.811.208	48.811.208	48.811.208
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A			
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A			
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
6) Contributi da altri soggetti pubblici			
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			
3) da Regione e altri soggetti pubblici			
4) da privati			
d) Contributi in c/esercizio - da privati	200.000	200.000	200.000
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	150.000	150.000	150.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.700.000	4.700.000	4.700.000
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	198.465.241	198.465.241	198.465.241
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	188.865.241	188.865.241	188.865.241
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	5.600.000	5.600.000	5.600.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.000.000	4.000.000	4.000.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.527.568	6.527.568	6.527.568
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.500.000	7.500.000	7.500.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.700.000	4.700.000	4.700.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			
9) Altri ricavi e proventi	636.100	636.100	636.100
Totale A)	271.390.117	271.390.117	271.390.117
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	65.496.142	65.496.142	65.496.142
a) Acquisti di beni sanitari	64.728.242	64.728.242	64.728.242
b) Acquisti di beni non sanitari	767.900	767.900	767.900
2) Acquisti di servizi sanitari	19.747.360	19.747.360	19.747.360
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	587.850	587.850	587.850
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	365.010	365.010	365.010
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	492.000	492.000	492.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.780.000	3.780.000	3.780.000
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.244.500	2.244.500	2.244.500
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	11.964.000	11.964.000	11.964.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	314.000	314.000	314.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			
3) Acquisti di servizi non sanitari	30.619.060	30.619.060	30.619.060
a) Servizi non sanitari	29.524.060	29.524.060	29.524.060
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	795.000	795.000	795.000
c) Formazione	300.000	300.000	300.000
4) Manutenzione e riparazione	8.780.000	8.780.000	8.780.000
5) Godimento di beni di terzi	2.669.010	2.669.010	2.669.010
6) Costi del personale	117.390.000	117.390.000	117.390.000
a) Personale dirigente medico	37.280.000	37.280.000	37.280.000
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.150.000	3.150.000	3.150.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	51.600.000	51.600.000	51.600.000

Bilancio Pluriennale di Previsione 2014-2016 CONTO ECONOMICO			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
d) Personale dirigente altri ruoli	1.160.000	1.160.000	1.160.000
e) Personale comparto altri ruoli	24.200.000	24.200.000	24.200.000
7) Oneri diversi di gestione	1.829.705	1.829.705	1.829.705
8) Ammortamenti	10.386.000	10.386.000	10.386.000
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	210.000	210.000	210.000
b) Ammortamenti dei fabbricati	5.200.000	5.200.000	5.200.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.976.000	4.976.000	4.976.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	150.000	150.000	150.000
10) Variazione delle rimanenze			
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			
11) Accantonamenti	500.000	500.000	500.000
a) Accantonamenti per rischi			
b) Accantonamenti per premio operosità			
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati			
d) Altri accantonamenti	500.000	500.000	500.000
Totale B)	257.567.277	257.567.277	257.567.277
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	13.822.840	13.822.840	13.822.840
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	3.000	3.000	3.000
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5.429.840	5.429.840	5.429.840
Totale C)	- 5.426.840	- 5.426.840	- 5.426.840
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni			
2) Svalutazioni			
Totale D)			
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari			
a) Plusvalenze			
b) Altri proventi straordinari			
2) Oneri straordinari			
a) Minusvalenze			
b) Altri oneri straordinari			
Totale E)			
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	8.396.000	8.396.000	8.396.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	7.926.000	7.926.000	7.926.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	7.466.000	7.466.000	7.466.000
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	140.000	140.000	140.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	270.000	270.000	270.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	50.000	50.000	50.000
2) IRES	170.000	170.000	170.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	300.000	300.000	300.000
Totale Y)	8.396.000	8.396.000	8.396.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-

NOTA ILLUSTRATIVA

AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2014 E AL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2014-2016

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2014

Il Bilancio preventivo economico annuale 2014 è stato predisposto secondo la normativa in materia di contabilità e bilancio di cui al D. Lgs n. 118 del 23.06.2011 e s.m.i. e in conformità alle disposizioni di cui alla L.R.T. n. 40 del 24.02.2005 e s.m.i., art. 121.

E' espresso in unità di Euro senza cifre decimali secondo quanto disposto dall'art. 2423 del Codice Civile così come modificato dall'art. 16 del D. L.vo 213/98.

Lo schema di Conto Economico utilizzato è quello previsto dal Decreto del Ministero della Sanità di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze del 20.03.2013.

Il Bilancio preventivo economico annuale 2014 è stato redatto conformemente alle specifiche indicazioni fornite dalla Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di cittadinanza e coesione sociale, Settore Finanza, contabilità e controllo, con la nota protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013.

I criteri di formazione adottati, ispirati ai principi generali o postulati di cui all'allegato 1 del D. Lgs 118/2011 e s.m.i., ed in particolare al principio della competenza economica e della prudenza, si riflettono nei seguenti dati:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Contributi in conto esercizio

a) Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota FSR regionale

La voce comprende i contributi in c/esercizio da Regione per quota F.S.R. indistinto e vincolato. I contributi regionali in c/esercizio indistinti, iscritti nel bilancio di previsione 2014, sono solamente quelli la cui iscrizione è stata autorizzata dalla Regione nella nota protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013 e nella successiva Delibera GRT n. 23 del 13.01.2014 con la quale è stata anche effettuata la formale assegnazione degli stessi alle aziende.

Si evidenzia che nella suddetta delibera regionale gli importi assegnati, per l'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese Euro 48.811.208, sono definiti provvisori in quanto, in previsione della prossima approvazione da parte del Consiglio Regionale del nuovo PSSIR 2012-2015, la Giunta Regionale ha deciso per il 2014 di assegnare alle aziende sanitarie gli stessi importi di cui alle

assegnazioni iniziali 2013, salvo poi effettuare successivamente i necessari conguagli, elaborati in base ai criteri individuati nel nuovo Piano.

L'importo dei contributi in c/esercizio Fondo Sanitario Indistinto assegnati a questa azienda risulta inferiore dell'1,64% all'importo del preconsuntivo 2013 e del 5,89% a quello del consuntivo 2012 ed è così costituito:

- Euro 5.845.672 Fondo per la diffusione e l'innovazione;
- Euro 15.706.799 Fondo di sostegno alle attività assistenziali con rilevante presenza di funzioni di didattica e ricerca;
- Euro 8.056.459 Fondo di assistenza alle attività delle funzioni di riferimento e attività non sufficientemente remunerata;
- Euro 19.202.278 Fondo di riequilibrio.

I tre fondi (innovazione, didattica e ricerca, centri di riferimento) sono stati assegnati con i criteri del Piano Sanitario Regionale 2008-2010 ancora vigente mentre il Fondo di riequilibrio è stato determinato secondo la procedura di seguito riportata, già utilizzata per l'assegnazione delle risorse in sede di Bilancio di previsione 2013:

- Determinazione del differenziale tra il valore 2013 e quanto già erogato nel 2012 in relazione ai tre fondi (innovazione, centri di riferimento, didattica e ricerca);
- Determinazione dell'indice di accesso 2012 al fondo di riequilibrio;
- Determinazione del nuovo valore dei contributi quale fondo di riequilibrio utilizzando lo stesso indice di accesso 2012 alle risorse disponibili 2013;
- Aggiunta a tali valori del differenziale del primo punto.

Per quanto riguarda i contributi in c/esercizio da Regione per quota F.S.R. vincolato e i contributi finalizzati, la nota regionale protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013 dispone che il bilancio di previsione debba contenere unicamente quei contributi, e i loro relativi costi, che sono già stati comunicati dalla Regione alle aziende e che sono da considerarsi una prima parziale ripartizione delle risorse finalizzate complessive disponibili.

La succitata nota regionale precisa inoltre che la ripartizione dei residui contributi finalizzati avverrà con tempi non compatibili con la redazione del bilancio di previsione. Pertanto, questi ultimi potranno essere inseriti nei modelli CE di monitoraggio, in corso d'anno, dopo che la Regione li avrà assegnati alle aziende.

Nel Bilancio preventivo 2014 non sono stati iscritti contributi in c/esercizio vincolati e finalizzati in quanto i competenti uffici regionali con specifica nota inviata per posta elettronica, conservata agli atti, hanno comunicato all'Azienda che l'importo di tali contributi 2014 è attualmente pari a zero.

d) Contributi in c/esercizio da privati

Tra i contributi in c/esercizio sono stati previsti anche contributi erogati da soggetti privati, Euro 200.000, stimati facendo riferimento al dato di preconsuntivo 2013.

Si tratta principalmente di contributi volti a finanziare il potenziamento delle attività istituzionali di singole U.O.

2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

Si prevedono rettifiche dei contributi in c/esercizio da destinare al finanziamento di investimenti in misura molto contenuta, Euro 150.000.

Infatti, per il 2014, come si evince dal Piano analitico degli Investimenti al quale si rinvia, l'Azienda ha previsto di dovere ricorrere all'autofinanziamento solamente per finanziare una minima quota parte, stimata in Euro 132.241, dei lavori di ristrutturazione dell'U.O.C. Nefrologia, Dialisi e Trapianti e pochi altri investimenti di piccola entità e privi di specifico finanziamento in c/capitale, ad oggi non prevedibili, che dovessero risultare indispensabili e non differibili all'esercizio successivo.

3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

Questa voce accoglie gli importi dei contributi di parte corrente vincolati, assegnati negli esercizi precedenti e non ancora utilizzati, che si stima verranno utilizzati nel corso dell'esercizio 2014.

Il D. Lgs n° 118/2011 e s.m.i. prevede infatti che le quote di contributi di parte corrente vincolate e non utilizzate nel corso dell'esercizio di assegnazione siano accantonate nel medesimo esercizio in apposito fondo spese per essere poi rese disponibili negli esercizi successivi di effettivo utilizzo così da assicurare piena correlazione fra i costi ed i ricavi dell'esercizio.

L'importo iscritto è stato stimato sulla base sia dell'andamento storico che di realistiche proiezioni.

4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Questo aggregato, complessivamente di importo pari ad Euro 198.465.241, risulta articolato nelle seguenti voci:

a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad aziende sanitarie pubbliche, Euro 188.865.241.

E' la voce con il valore economicamente più significativo, costituito per Euro 184.885.241 dai proventi per mobilità attiva sanitaria (prestazioni a compensazione) infraregionale (Euro 137.859.432 in Area Vasta ed Euro 16.354.670 extra Area Vasta) ed extraregionale (Euro 30.671.139) e per Euro 3.980.000 dai proventi per prestazioni sanitarie fatturate ad aziende sanitarie pubbliche regionali (Euro 3.750.000) ed extraregionali (Euro 230.000).

Gli importi delle prestazioni a compensazione inseriti nel bilancio di previsione 2014 sono quelli della mobilità ufficiale comunicata dalla Regione per il bilancio di esercizio 2012, puntualmente riassunti nella tabella allegata alla circolare regionale protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013 (Allegato B), e così di seguito dettagliati:

Mobilità attiva infraregionale

Codice CE	Descrizione	Importo
RR0351	Prestazioni di ricovero in compensazione A. V.	97.008.561

RR0351	Prestazioni di ricovero in compensazione extra A. V.	11.964.299
RR0361	Prestaz. di specialistica ambulatoriale in comp. A.V.	22.910.176
RR0361	Prestaz. di specialistica ambulatoriale in comp. extra A.V.	2.002.565
RR0380	Prestazioni di File F (farmaci) a comp. A.V.	17.937.975
RR0380	Prestazioni di File F (farmaci) a comp. extra A.V.	2.387.806
RR0431	Altre prestazioni a compensazione	2.720

Mobilità attiva extraregionale

Codice CE	Descrizione	Importo
RR0461	Prestazioni di ricovero in compensazione	23.801.970
RR0471	Prestaz. di specialistica ambulatoriale in comp.	3.627.071
RR0491	Prestazioni di File F (farmaci) a comp.	3.242.098

L'importo dei ricavi relativi alle prestazioni sanitarie fatturate alle aziende sanitarie pubbliche regionali ed extraregionali è stato determinato facendo riferimento all'andamento storico e a proiezioni realistiche.

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia, Euro 5.600.000;

Il valore dei ricavi per le prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia è stato stimato facendo riferimento al dato di preconsuntivo 2013, risultato pressoché in linea con il dato del Bilancio di esercizio 2012.

Dell'attività che verrà erogata in Libera Professione intramoenia nel 2014, ne viene data una rappresentazione sintetica nel prospetto di natura extra contabile allegato al presente Bilancio preventivo.

c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – altro, Euro 4.000.000.

In questa voce sono ricomprese le prestazioni per servizi sanitari resi ad enti previdenziali, del settore statale e ad altri soggetti pubblici, il cui valore è stato stimato in Euro 200.000. Inoltre sono ricompresi i servizi sanitari resi a privati cittadini, Euro 1.350.000 e ad imprese, Euro 650.000. Particolare significatività economica riveste il valore del servizio di sperimentazione farmaci, stimato per il 2014 in Euro 1.800.000.

Anche per questi ricavi i valori sono stati previsti facendo riferimento all'andamento storico e ai dati di preconsuntivo 2013.

5) *Concorsi, recuperi e rimborsi*

Si tratta di una voce molto composita che comprende diverse tipologie di rimborsi effettuati a favore dell'azienda da parte di soggetti sia pubblici che privati.

Per citare alcuni esempi possiamo ricordare: i rimborsi assicurativi di competenza dell'esercizio, sia correlati ad attività sanitaria che ad altri eventi (danni arrecati da terzi a beni ed attrezzature di proprietà dell'azienda), stimati in Euro 50.000; i rimborsi di competenza dell'esercizio spettanti all'azienda per proprio personale in comando presso altre aziende sanitarie od altri soggetti pubblici, stimati in Euro 93.600; i rimborsi effettuati dall'INAIL, Euro 200.000.

Tutti i valori ricompresi in questo aggregato sono stati stimati facendo riferimento o al dato del preconsuntivo 2013, per le voci ricorrenti per le quali non si prevedono variazioni sostanziali rispetto agli importi attesi per tale esercizio, o a proiezioni realistiche elaborate utilizzando le informazioni ad oggi disponibili.

Si è invece derogato al suddetto criterio per la determinazione dell'importo per il rimborso del Plasma ceduto e del servizio diagnostico NAT, Euro 1.909.139, in quanto, trattandosi di dato relativo a prestazioni in compensazione, per disposizione regionale è stato iscritto il valore della mobilità ufficiale comunicata dalla Regione per il bilancio di esercizio 2012, di cui all'allegato B della già citata nota protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013.

Relativamente all'importo del rimborso per "Pay Back" sui farmaci, Euro 624.829, in assenza di disposizioni regionali in merito, in via prudenziale, si è iscritto il valore comunicato dalla Regione per il Bilancio di esercizio 2012.

6) *Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)*

La previsione dei ricavi per compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) per il 2014, stimata in Euro 7.500.000, è stata effettuata, tenendo conto dei seguenti elementi:

- dell'andamento storico, e quindi sulla base del valore di proiezione dell'anno 2013;
- degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria del 2011, ai quali vanno aggiunti quelli conseguenti alla Delibera Giunta Regionale n. 753/2012 che ha previsto l'introduzione dal 3 settembre 2012 di nuove compartecipazioni per quanto riguarda la farmaceutica e la specialistica ambulatoriale, sulla base del reddito familiare o del reddito ai fini ISEE, e l'introduzione di un contributo fisso di Euro 10 per la digitalizzazione (produzione, archiviazione e trasmissione) delle procedure diagnostiche per immagini, da applicare a tutti gli utenti, fatta eccezione solo per alcune categorie di esenzione;
- delle modifiche organizzative derivanti dall'evoluzione di processi in corso volti all'eliminazione delle autocertificazioni e alla possibilità di rilevare immediatamente il reddito/ISEE dell'utente;
- di quanto previsto dalla legge finanziaria regionale per il 2013 che prevede inoltre che le aziende sanitarie effettuino controlli sul corretto pagamento del ticket procedendo al recupero delle somme indebitamente non corrisposte secondo modalità di cui alla Delibera GRT n. 39 del 21.01.2013.

7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio

Questa posta, stimata in Euro 4.700.000, è determinata dal processo di sterilizzazione degli ammortamenti attuato secondo quanto stabilito dal D. Lgs 118/2011 e s.m.i.

L'importo previsto tiene conto sia degli andamenti storici, che dell'incremento previsto per l'anno 2014, pari a circa Euro 300.000, rispetto al preconsuntivo 2013, incremento dovuto sostanzialmente all'effetto dei nuovi investimenti programmati, sia in beni immobili che mobili, finanziati da contributi in conto capitale da parte della Regione.

9) Altri ricavi e proventi

Trattasi di voce residuale stimata in Euro 636.100, circa Euro 300.000 in più rispetto al preconsuntivo 2013.

Comprende i ricavi per prestazioni non sanitarie, quali consulenze non sanitarie, Euro 20.000, i ricavi per differenza alberghiera (camere a pagamento), previsti in Euro 14.000, i canoni per fitti e tutti quei proventi che non trovano allocazione in altre voci.

Tutti i valori riportati in questo aggregato sono stati stimati facendo riferimento al dato di preconsuntivo 2013, fatta eccezione per il ricavo che si iscriverà per la prima volta nel Bilancio 2014 per la fatturazione della concessione di installare macchine per la distribuzione di alimenti e bevande all'interno dell'Ospedale, aggiudicata ad un'impresa privata a seguito gara. Per tale voce l'importo iscritto nel Bilancio preventivo 2014 è quello contrattualmente stabilito di Euro 300.000.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Il Bilancio Preventivo 2014, come prescritto dalle linee guida impartite dalla Regione Toscana, con la nota protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013, è stato elaborato in pareggio, considerando quali risorse del Fondo Sanitario Regionale disponibili solamente quelle comunicate dalla Regione con la citata nota.

Per realizzare il pareggio, stante le limitate risorse disponibili, è stato necessario ridefinire la stima del costo per l'acquisto dei beni sanitari, farmaci e dispositivi, e del personale dipendente, ipotizzando nel primo caso di adottare drastiche misure di contenimento degli acquisti e nel secondo di non coprire il turn over.

La non assegnazione di ulteriori risorse non consentirebbe all'Azienda l'effettivo raggiungimento dell'equilibrio economico, se non attraverso drastiche riduzioni nella quantità e nella qualità dei servizi erogati, con conseguenti riduzioni dei fattori produttivi impiegati per la loro produzione.

1) Acquisti di beni**a) Acquisti di beni sanitari, Euro 64.728.242.**

Questa voce comprende i costi per l'acquisto di farmaci ad uso interno e per la distribuzione diretta, di dispositivi medici, di materiale diagnostico, mezzi di contrasto RX, carta per ECG, e di altri prodotti sanitari.

L'importo iscritto in bilancio tiene conto delle indicazioni contenute nella nota regionale protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013 ed in particolare della disposizione per cui in attesa della definizione da parte della Regione degli obiettivi economici concernenti i costi per prodotti farmaceutici, per la convenzionata, per i presidi sanitari e per la protesica, obiettivi la cui determinazione dovrebbe avvenire a breve con immediata comunicazione alle aziende, le aziende devono inserire nel Bilancio di previsione 2014 i dati già contenuti nel Bilancio di previsione 2013. Gli importi così determinati sono stati drasticamente ridotti, ipotizzando un forte contenimento degli acquisti, sia dei farmaci che dei dispositivi, al fine di realizzare il pareggio di bilancio stante le limitate risorse finanziarie assegnate.

Si è derogato alla suddetta indicazione per la determinazione dell'importo per i plasmaderivati in compensazione, Euro 1.792.202, in quanto, trattandosi di dato relativo a prestazioni in compensazione, per disposizione regionale è stato iscritto il valore della mobilità ufficiale comunicata dalla Regione per il bilancio di esercizio 2012, di cui all'allegato B della succitata nota del 19.11.2013.

b) Acquisti di beni non sanitari, Euro 767.900.

In questo variegato aggregato, che comprende il costo per l'acquisto di prodotti alimentari, di materiale di guardaroba, pulizia e convivenza in genere, di combustibili, carburanti e lubrificanti, di materiale per le manutenzioni e di supporti informatici e cancelleria, quest'ultima voce, stimata in Euro 500.000, è indubbiamente quella economicamente più significativa, determinando, da sola, circa il 65% del valore dell'intero aggregato.

Per questo motivo, al fine di ridurre il costo per l'acquisto di beni non sanitari, l'Azienda ha avviato un percorso di razionalizzazione dell'utilizzo dei prodotti di cancelleria e di materiale vario, attraverso la spinta alla "dematerializzazione" della documentazione ed all'utilizzo di stampanti di rete che consentano l'ottimizzazione dei consumi di carta e toner. Poiché il percorso è appena iniziato, sono stati stimati risparmi contenuti per l'esercizio in corso, tali comunque da annullare l'effetto incrementativo dei costi determinato dall'aumento di un punto percentuale dell'aliquota IVA del 21%.

Per le altre voci dell'aggregato i valori sono stati stimati facendo riferimento al dato di preconsuntivo 2013.

2) Acquisti di servizi sanitari

c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale

Questa voce comprende le prestazioni di specialistica ambulatoriale, a fatturazione diretta, erogate da aziende sanitarie pubbliche della Regione, stimate in Euro 422.000, da aziende sanitarie pubbliche extra Regione, stimate in Euro 135.000, da altri soggetti pubblici della Regione, stimate in Euro 30.000 e da privati per Euro 850.

Con riferimento ai costi per l'acquisto dei servizi sanitari sopra riportati non si evidenziano incrementi rispetto ai dati emergenti in sede di chiusura 2013.

g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera

Le prestazioni per assistenza ospedaliera sono rappresentate dai costi per organi e tessuti destinati ai trapianti, ricevuti da altre aziende sanitarie della Regione, di Area Vasta, Euro 24.054, ed extra Area Vasta, Euro 340.955.

Trattandosi di dato relativo a prestazioni in compensazione, per disposizione regionale è stato iscritto il valore della mobilità ufficiale comunicata dalla Regione per il bilancio di esercizio 2012, di cui all'allegato B della già citata nota protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013.

k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario

L'importo, complessivamente stimato in Euro 492.000, è principalmente costituito dal costo che si prevede verrà sostenuto nel 2014 per il trasporto di sangue ed altro materiale, Euro 310.000, per il trasporto neonatale protetto, Euro 68.000 e per il trasporto di organi, sia per via aerea, Euro 80.000, che terrestre Euro 23.000.

I suddetti valori sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico e al dato di preconsuntivo 2013.

m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)

La voce rappresenta il costo relativo alle competenze spettanti al personale dipendente e universitario convenzionato per le prestazioni da questi resi in libera professione. Il valore è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico e al dato di preconsuntivo 2013.

In osservanza alle indicazioni contenute nella nota regionale protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013, dei costi e dei relativi ricavi dell'attività libero-professionale intramuraria è data ampia diffusione nel prospetto di natura extra contabile allegato al presente Bilancio di previsione.

n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari

La voce economicamente più rilevante ricompresa in questo aggregato, il cui valore complessivo è stimato in Euro 2.244.500, è quella dei rimborsi ad altri soggetti pubblici della Regione, per cui si prevede un importo di Euro 2.075.500.

Occorre precisare che i rimborsi previsti sono finanziati da specifici contributi finalizzati che sono stati assegnati a questa Azienda dalla Regione in precedenti esercizi al fine di realizzare importanti progettualità in collaborazione con altri soggetti pubblici.

L'elaborazione di realistiche proiezioni nonché l'analisi del dato preconsuntivo 2013 ha consentito di pervenire alla previsione sopra indicata.

Questo aggregato comprende anche i rimborsi alle associazioni di volontariato per le donazioni di sangue, con riferimento ai quali si è previsto un importo di Euro 145.000.

Quest'ultimo valore è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico e al dato di preconsuntivo 2013.

o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

La voce, pari ad Euro 11.964.000, si compone dei seguenti costi:

- consulenze da aziende sanitarie pubbliche della Regione ed extra Regione, Euro 20.000;
- collaborazioni coordinate e continuative da privato, Euro 550.000;
- indennità a personale universitario – area sanitaria, Euro 11.000.000;
- lavoro interinale, Euro 80.000;
- personale borsista, Euro 130.000;
- oneri stipendiali per personale in comando da aziende sanitarie pubbliche della Regione, Euro 184.000.

Il valore delle consulenze da aziende sanitarie pubbliche e quello delle indennità al personale universitario sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico e al dato di preconsuntivo 2013.

Non si evidenziano significative variazioni rispetto ai dati emergenti in sede di chiusura 2013. La stimata contenuta diminuzione, circa 2%, del costo del personale universitario convenzionato, è giustificata dall'avvenuta e/o prevista cessazione e/o temporanea sospensione del rapporto convenzionale di alcuni dirigenti medici universitari.

Per le collaborazioni coordinate e continuative da privato, al fine di ridurre il costo del personale così da garantire che la spesa stessa non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%, è stata invece prevista una consistente diminuzione del numero dei contratti da attivare rispetto a quello dei contratti attivati nel corso del 2013, con conseguente riduzione del costo degli stessi nell'ordine del 70% circa rispetto al dato di preconsuntivo 2013.

Si precisa inoltre che il costo di questa voce sarà direttamente correlato alla disponibilità di finanziamenti di soggetti pubblici o privati e che non si potrà prescindere dall'attivazione di nuovi contratti qualora ciò si rendesse necessario al fine di assicurare i livelli essenziali di assistenza.

Per le restanti voci i valori sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico e al dato di preconsuntivo 2013.

Per quanto riguarda il personale borsista, l'importo stimato di Euro 130.000 è il costo di competenza dell'esercizio 2014 delle sole borse di studio attualmente attive.

Anche per questa tipologia di contratto di lavoro, come già detto con riferimento ai contratti di collaborazione, il costo sarà direttamente correlato alla disponibilità di finanziamenti di soggetti pubblici o privati.

p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

La voce più significativa è costituita dai costi di sperimentazione fatturati all'Azienda da altri soggetti pubblici della Regione, nello specifico dall'Università degli Studi di Siena. Per questi costi è stato previsto l'importo di Euro 300.000.

Il valore è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico e al dato di preconsuntivo 2013.

3) *Acquisti di servizi non sanitari*

a) Servizi non sanitari

Molteplici ed eterogenee sono le voci che costituiscono l'aggregato dei servizi non sanitari, il cui valore complessivo è previsto in Euro 29.524.060.

Fra le voci economicamente più rilevanti in termini assoluti si evidenziano i servizi di lavanderia, Euro 4.300.000, di pulizia, Euro 3.200.000, di mensa Euro 2.930.000 e le utenze elettriche, Euro 4.700.000.

Il valore dei servizi non sanitari è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico ed al dato preconsuntivo 2013.

Solo in alcuni specifici casi, la previsione è stata effettuata ipotizzando una riduzione dei costi, giustificata da un previsto cambiamento nella modalità di svolgimento del servizio stesso.

E' il caso, ad esempio, dei servizi di pulizia, relativamente ai quali, con l'aggiudicazione della nuova gara, attualmente ancora in corso, si passerà da pulizie "a risultato" a pulizie "a servizio" con un risparmio stimato, rispetto al dato preconsuntivo 2013, di circa Euro 300.000.

Anche per il servizio di sterilizzazione dei ferri chirurgici è stata prevista una riduzione dei costi di circa Euro 200.000, quale effetto della internalizzazione del servizio da parte dell'U.O.C. Odontostomatologia.

Un ulteriore risparmio, stimato in circa Euro 300.000, dovrebbe derivare dall'aggiudicazione della nuova gara avente per oggetto il servizio di global service manutentivo dei fabbricati e di gestione del servizio calore/refrigerazione degli stessi.

Inoltre, dalla diminuzione dei tempi medi di degenza, a seguito delle azioni di riorganizzazione in corso, è attesa una riduzione indiretta dei costi di lavanderia e di ristorazione.

Si precisa che i costi dei servizi non sanitari previsti per l'esercizio 2014 consentiranno all'Azienda di rispettare il vincolo del contenimento dei costi di funzionamento (-5% rispetto al 2009) confermato nella nota regionale protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013.

b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie

La voce economicamente più significativa è costituita dall'indennità al personale universitario, stimata in Euro 440.000, seguita dal costo del personale religioso, Euro 145.000, delle collaborazioni coordinate e continuative, Euro 140.000 e delle consulenze non sanitarie, Euro 70.000.

Con riferimento a questo ultimo importo si precisa che esso rispetta il limite (-80% rispetto al 2009) richiamato dalla nota regionale protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013.

Il valore delle voci è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico ed al dato preconsuntivo 2013. Non si evidenziano significative variazioni rispetto ai dati emergenti in sede di chiusura 2013 con la sola eccezione del costo stimato per le collaborazioni coordinate e continuative da privato.

Al fine di ridurre il costo del personale così da garantire che la spesa stessa non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%, è stata prevista una consistente diminuzione del numero dei contratti da attivare rispetto a quello dei contratti attivati nel corso del 2013, con conseguente riduzione del costo degli stessi nell'ordine del 50% circa rispetto al dato di preconsuntivo 2013.

Si precisa inoltre che il costo di questa voce sarà direttamente correlato alla disponibilità di finanziamenti di soggetti pubblici o privati.

c) Formazione

La voce contiene la previsione di spesa per la formazione erogata da soggetti pubblici, Euro 180.000, e da soggetti privati, Euro 120.000. La stima è stata effettuata tenendo conto del rispetto delle indicazioni (-50% rispetto al 2009) di cui alla nota regionale protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013.

4) Manutenzione e riparazione

La voce, il cui valore complessivo è stimato in Euro 8.780.000, comprende i seguenti costi:

- manutenzione ordinaria ai fabbricati, Euro 3.200.000;
- manutenzione ordinaria agli impianti e macchinari (software e hardware), Euro 1.263.000;
- manutenzione alle attrezzature sanitarie e scientifiche, Euro 4.307.000;
- manutenzione agli automezzi, Euro 10.000.

I costi di manutenzione dei fabbricati e degli automezzi sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico ed al dato preconsuntivo 2013.

Per quanto riguarda invece i costi di manutenzione degli impianti e macchinari e delle attrezzature sanitarie e scientifiche il valore iscritto è stato comunicato da ESTAV Sud Est con la nota protocollo 37355 del 06.12.2013, conservata agli atti.

5) Godimento di beni di terzi

Questa voce, il cui valore complessivo è stimato in Euro 2.669.010, comprende i costi di seguito indicati:

- fitti passivi, Euro 70.000;
- canoni di noleggio area sanitaria, Euro 2.060.000;
- canoni di noleggio area non sanitaria, Euro 138.310;
- canoni di leasing, Euro 400.700.

Il valore di questi costi è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico ed al dato preconsuntivo 2013. Non si evidenziano significative variazioni rispetto ai dati emergenti in sede di chiusura 2013.

6) Costi del personale

La nota regionale protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013, conferma le indicazioni fornite con le linee guida per il bilancio di previsione 2013. Pertanto, anche per il 2014, le aziende del servizio sanitario regionale dovranno procedere all'adozione di misure, per il contenimento della spesa per il personale, idonee a garantire loro che la spesa stessa non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%.

Al fine di raggiungere pienamente il suddetto obiettivo l'Azienda proseguirà nell'attenta politica di gestione del personale che ha consentito di ridurre il costo dello stesso da Euro mln 123,5 nel 2010 ad Euro mln 120,6 nel 2012.

Per l'esercizio 2014, al fine di realizzare il pareggio di bilancio, si è ipotizzato di non coprire il turn over del personale così da ridurre ulteriormente il costo di circa Euro mln 2,4, rispetto al dato preconsuntivo 2013.

7) Oneri diversi di gestione

Negli oneri diversi di gestione le voci economicamente più rilevanti sono costituite dal costo per le indennità, rimborsi spese ed oneri sociali per gli organi della Direzione Aziendale e Collegio Sindacale, Euro 630.000, per la tassa smaltimento rifiuti solidi urbani, Euro 510.000, per le spese postali, Euro 150.000 e per l'imposta di bollo, Euro 75.000.

Il valore di questi costi è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico ed al dato preconsuntivo 2013.

Si evidenzia il mancato inserimento della stima del costo della gestione diretta dei sinistri sanitari, costati circa Euro 380.000 nel 2013, in quanto la Regione che è il soggetto che si assume la titolarità dei rischi e dei relativi rimborsi, non ha comunicato il contributo corrispondente da iscrivere tra i ricavi.

Si ricorda che la casistica per l'applicazione dei Principi contabili per le aziende sanitarie della Regione Toscana (approvata con Decreto del Dirigente del Settore Finanza n. 2047 del 29 Aprile 2010) stabilisce la necessità di indicare nella nota illustrativa al Bilancio Preventivo Economico Annuale gli importi che si prevede di liquidare nel corso dell'esercizio oggetto di previsione e di comunicarli alla Regione affinché la Regione stessa possa provvedere ad assegnare all'azienda un apposito finanziamento.

A tal fine si precisa che l'importo preventivato per l'anno 2014, fornito dall'U.O.C. Affari Legali sulla base di attente valutazioni delle richieste di risarcimento già ricevute e del contenzioso in corso, ammonta a circa Euro 500.000.

8) Ammortamenti

Gli ammortamenti, complessivamente pari ad Euro 10.386.000, sono stati stimati applicando le aliquote di cui all'allegato 3 del D. Lgs 118/2011 e s.m.i. e considerando gli investimenti previsti nel Piano analitico degli Investimenti allegato al Bilancio di previsione.

L'aggregato comprende le seguenti voci:

- ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali, Euro 210.000;

- ammortamenti fabbricati indisponibili, Euro 5.200.000;
- ammortamenti impianti e macchinari tecnici, Euro 65.000;
- ammortamenti attrezzature sanitarie e scientifiche, Euro 4.000.000;
- ammortamenti mobili ed arredi ad uso sanitario, Euro 380.000;
- ammortamenti mobili ed arredi ad uso non sanitario, Euro 5.000;
- ammortamenti automezzi, Euro 2.000;
- ammortamenti altri beni, Euro 524.000.

9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

In considerazione della dinamica dell'incasso dei crediti, nonché in base alla consistenza del fondo svalutazione crediti che appare sufficientemente adeguato al volume dei crediti stessi, si può ragionevolmente prevedere per il 2014 un importo di Euro 150.000.

10) Variazione delle rimanenze

Si presuppone che alla fine dell'anno 2014 non vi siano significative variazioni tra rimanenze iniziali e rimanenze finali.

11) Accantonamenti

Relativamente agli accantonamenti, le previsioni sono state elaborate facendo riferimento all'andamento storico ed utilizzando gli stessi criteri adottati in sede di bilancio d'esercizio. Si prevede infatti che dovranno essere effettuati gli accantonamenti al Fondo attività di consulenza, al Fondo competenze personale, al Fondo liquidazione fondi L.P., al Fondo certificazioni INAIL e al Fondo oneri per futuri rapporti infra Aziende.

Per quanto riguarda gli accantonamenti per contenziosi di natura diversa dal rischio sanitario, che è stato assunto direttamente dalla Regione Toscana, si può al momento stimare, considerando la consistenza del fondo attuale e la dinamica degli esiti del contenzioso in corso, di non dovere effettuare per l'esercizio 2014 ulteriori accantonamenti.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari, Euro 3.000;

2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari, Euro 5.429.840.

Gli interessi attivi previsti sono quelli sul c/tesoreria, Euro 1.000 e sul c/c postale, Euro 2.000. Gli importi sono stati stimati facendo riferimento all'andamento storico.

Gli oneri finanziari previsti, stimati in complessivi Euro 5.429.840 sono costituiti dalle seguenti voci:

- interessi passivi su anticipazione di cassa, Euro 30.000;
- interessi passivi su mutui, Euro 5.389.840;
- altri interessi passivi, Euro 10.000.

Tra gli oneri finanziari la voce più rilevante è costituita dall'importo degli interessi passivi del mutuo trentennale di Euro Mln 119 contratto con Cassa Depositi e Prestiti il 01.10.2010 per finanziare l'acquisto del Presidio "Santa Maria alle Scotte", importo pari ad Euro 5.189.814.

A tal proposito si ricorda che la Regione si è impegnata a garantire la copertura di tali oneri con l'assegnazione annuale del Fondo Sanitario per tutti gli anni di durata del contratto. I contributi in c/esercizio a copertura del costo degli interessi saranno oggetto di assegnazione solo in sede di chiusura dell'esercizio, e quindi non potevano essere iscritti in sede di preventivo. La mancata autorizzazione all'iscrizione del contributo nel Bilancio di previsione 2014 ha conseguentemente comportato la necessità di rivedere, al ribasso, la stima dei costi per l'acquisto dei beni sanitari e dei costi per il personale dipendente, al fine di consentire all'Azienda di realizzare il pareggio di bilancio stante le limitate risorse finanziarie assegnate.

Gli interessi passivi per l'anticipazione di cassa concessa dall'Istituto Tesoriere e gli interessi di mora addebitati dai fornitori, sono stati stimati facendo riferimento al preconsuntivo 2013.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Con riferimento ai due aggregati sopra esposti si stima non necessario effettuare alcuna previsione.

Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

1) IRAP, Euro 7.876.000,

2) IRES, Euro 170.000,

3) Accantonamento a fondo imposte, Euro 300.000.

Con riferimento alle voci dell'aggregato si evidenzia che fatta eccezione per i valori dell'IRAP relativa a personale dipendente, Euro 7.466.000, e a collaboratori e personale assimilato a lavoro

dipendente, Euro 140.000, rideterminati a seguito della prevista riduzione del costo del personale dipendente e a contratto, il valore degli altri costi di questo aggregato è stato stimato facendo riferimento all'andamento storico ed al dato preconsuntivo 2013 per cui non si evidenziano significative variazioni rispetto ai dati emergenti in sede di chiusura 2013.

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2014-2016

Il Bilancio pluriennale di previsione 2014-2016 è stato predisposto secondo la normativa in materia di contabilità e bilancio di cui al D. Lgs n. 118 del 23.06.2011 e s.m.i. e in conformità alle disposizioni di cui alla L.R.T. n. 40 del 24.02.2005 e s.m.i., art. 120.

E' espresso in unità di Euro senza cifre decimali secondo quanto disposto dall'art. 2423 del Codice Civile così come modificato dall'art. 16 del D. L.vo 213/98.

Lo schema di Conto Economico utilizzato è quello previsto dal Decreto del Ministero della Sanità di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze del 20.03.2013.

Considerato che la nota della Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di cittadinanza e coesione sociale, Settore Finanza, contabilità e controllo, protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013, contenente le linee guida per la predisposizione del Bilancio di previsione 2014 non fornisce alcuna indicazione con riferimento agli esercizi successivi, il Conto Economico di Previsione degli anni 2015 e 2016 è stato redatto con gli stessi valori previsti per il 2014.

Siena, 16 gennaio 2014

Il Direttore U.O.C. Bilancio
Dott.ssa M. Cristina Berardi

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Preventivo 2014	Consuntivo 2012
<u>RICAVI</u>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	5.300.000	5.306.514
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	175.000	176.864
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	125.000	126.243
TOTALE RICAVI	5.600.000	5.609.621
<u>COSTI</u>		
COSTI DEL PERSONALE	3.900.000	3.895.403
ACQUISTO DI BENI SANITARI	36.000	35.605
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	9.000	9.100
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI		
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	330.000	330.012
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	44.000	44.461
AMMORTAMENTI	107.000	107.228
ALTRO	440.000	436.875
IMPOSTE E TASSE	290.000	287.544
TOTALE COSTI	5.156.000	5.146.228
SALDO	444.000	463.393
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	1.070.000	1.071.700

**Relazione al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2014
e al Bilancio Pluriennale di Previsione 2014-2016**

Il Bilancio Preventivo 2014, come prescritto dalle linee guida impartite dalla Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di cittadinanza e coesione sociale, Settore Finanza, contabilità e controllo, con la nota protocollo n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013, è stato elaborato in pareggio, considerando quali risorse del Fondo Sanitario Regionale disponibili solamente quelle comunicate dalla Regione con la citata nota.

Il raggiungimento del pareggio è stato reso possibile riducendo drasticamente il costo di acquisto dei beni sanitari, farmaci e dispositivi, ed il costo del personale dipendente, relativamente al quale si è ipotizzato di non coprire il turn over.

Occorre evidenziare che, ai fini della predisposizione del bilancio di previsione 2014, le risorse del Fondo Sanitario Regionale sono state assegnate all'Azienda nella stessa misura della prima assegnazione riconosciuta in sede di previsionale 2013, assegnazione che, come sempre è avvenuto negli anni pregressi, sarà oggetto di integrazione prima dell'approvazione del bilancio d'esercizio.

Del resto, la prassi adottata nei precedenti esercizi dalla Giunta Regionale per l'assegnazione delle risorse economiche, la lieve crescita, + 0,83%, del Fondo Sanitario Regionale disponibile per il 2014, e quanto desumibile dalle linee guida regionali, fanno presumere che l'Azienda beneficerà di ulteriori assegnazioni di finanziamenti, seppure al momento non determinabili nella loro entità. La non assegnazione di ulteriori risorse non consentirebbe all'Azienda l'effettivo raggiungimento dell'equilibrio economico, se non attraverso drastiche riduzioni nella quantità e nella qualità dei servizi erogati, con conseguenti riduzioni dei fattori produttivi impiegati per la loro produzione.

Negli ultimi anni la Sanità è stata interessata da diverse manovre finanziarie del Governo che hanno comportato e/o comporteranno riduzioni di risorse complessivamente destinate al finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale, ed in particolare:

- la Manovra Tremonti 2011 (art. 17 D.L. 98/2011) con una riduzione delle risorse a livello nazionale di 2.500 mln per il 2013 e di 5.450 mln per il 2014;

- la Manovra Spending Review 2012 (art. 15 D.L. 95/2012) con una riduzione delle risorse a livello nazionale di 900 mln per il 2012, di 1.800 mln per 2013 e di 2.000 mln per il 2014 e di 2.100 mln a decorrere dal 2015;
- la Legge di Stabilità 2013 (art. 1 comma 132 L. 228/2012), che prevede un taglio delle risorse di 600 mln per il 2013 e di 1.000 mln a decorrere dal 2014.

Agli interventi sopra ricordati va aggiunto anche il trascinamento degli effetti di manovre precedenti:

- L. 191/2009 con una riduzione del finanziamento di 466 mln a decorrere dal 2012;
- D.L. 78/2010 (art. 9 e art. 11) con un taglio di risorse pari a 1.732 mln a decorrere dal 2012;
- D.L. 98/2011 (reintroduzione ticket) con una riduzione di finanziamento di 834 mln a decorrere dal 2012.

L'impatto complessivo di queste manovre sulla Regione Toscana è stimabile in 516 mln per il 2013, 746 mln per il 2014 e 753 per il 2015.

Analizzando l'andamento del Fondo Sanitario Nazionale, considerando che gli anni dal 2013 al 2014 sono ancora considerati in proiezione sull'andamento dell'importo teorico calcolato sul Patto di Stabilità, dal momento che ad oggi non esiste alcuna ipotesi di riparto del FSN tra le Regioni, si evince che, per la prima volta nel 2013 le risorse per il Servizio Sanitario Nazionale (107.009,00) decrescono rispetto alle disponibilità dell'esercizio precedente (107.960,68), mentre nel 2014, pur essendo superiori (107.901,00) rispetto a quelle dell'esercizio 2013 sono comunque inferiori al livello del 2012.

Delineato, per sommi capi, il panorama in cui l'Azienda opererà nell'anno 2014, nella consapevolezza dei limiti posti alle strategie aziendali dalla limitatezza delle risorse disponibili, corrispondenti all'assegnazione iniziale per l'anno 2013, il fulcro sul quale far leva risulta essere necessariamente quello della riorganizzazione, razionalizzazione e revisione dei modelli organizzativi, obiettivo al quale tende la stessa Regione Toscana, consapevole che i modelli organizzativi esistenti della sanità pubblica sono ormai inadeguati di fronte sia ai profondi cambiamenti in atto nella società che al mutato quadro economico.

L'esercizio 2014 dovrà essere caratterizzato, sia a livello di singola Azienda, sia a livello di Area Vasta e dell'intera Regione, dall'impegno a cercare di dare attuazione, nel più breve tempo possibile e con la maggiore efficacia possibile, al complesso sistema di misure organizzative delineato

dalla Deliberazione della G.R.T. n. 1235 del 28/12/2012 e dalla L.R.T. n. 81/2012, consapevoli però, del fatto che gli attesi riflessi positivi sul piano dei costi potranno esplicarsi solo in misura ridotta nel corso di tale esercizio, riuscendo invece, presumibilmente, a produrre per intero i propri effetti solo a partire dall'esercizio successivo.

La programmazione strategica dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese per l'esercizio 2014 e successivi del triennio, non può che innestarsi nella particolare situazione di contesto in cui si colloca la "Sanità" regionale nel suo complesso, costretta da risorse sempre minori e, giocoforza, spinta a realizzare modelli di maggiore efficacia ed efficienza, in uno scenario che, a livello nazionale, invita fortemente a contenere la spesa pubblica entro rigidi parametri, proprio nella disponibilità di risorse vitali.

Fino ad oggi l'Azienda ha cercato di contenere i costi attraverso obiettivi di buona gestione, di razionalizzazione, di standardizzazione e di controllo. Di fronte ad una consistente riduzione delle risorse, occorre riuscire a generare più valore con le risorse disponibili, non percorrendo la strada della riduzione della produzione, non pagante per una azienda ospedaliera la cui remunerazione dipende soprattutto dalla propria capacità produttiva, ma puntando ad assicurare all'attività posta in essere dalla propria organizzazione la massima appropriatezza, massimizzando il rapporto costo/efficacia delle prestazioni erogate.

Molteplici sono le misure che sarà necessario porre in essere per migliorare l'appropriatezza:

- l'aumento dell'occupazione dei posti letto, che non deve essere inferiore all'85%;
- la riduzione dei tempi di degenza media, allineandoli agli standard regionali per ciascuna tipologia di DRG;
- la conversione per quanto più possibile dei ricoveri ordinari in Day Hospital e dei Day Hospital in prestazioni ambulatoriali, finalizzato al perseguimento dell'obiettivo regionale del Tasso di Ospedalizzazione pari al 120 per 1.000 abitanti;
- il potenziamento dell'attività di Day Service Medico e l'attivazione dell'attività in Day Service Chirurgico;
- la riduzione (o eliminazione) dei ricoveri cosiddetti "evitabili";
- l'organizzazione delle degenze per aree omogenee e/o per intensità di cura;
- la riduzione delle prestazioni diagnostiche obsolete e/o potenzialmente inappropriate.

La realizzazione dei suddetti obiettivi sarà però imprescindibile da una più razionale e funzionale riorganizzazione degli spazi fisici all'interno dell'Ospedale, riorganizzazione che richiederà interventi edili di riordino economicamente significativi per finanziare i quali l'Azienda non dispone attualmente di risorse sufficienti.

Occorre inoltre ricordare che la propria “*mission*” impedisce all'Azienda di adagiarsi su livelli consuntivi di qualità ed efficienza, implicitamente impedendo di ritenere la base storica quale l'unico, anche se “comodo”, obiettivo da conseguire: è irrinunciabile ed insita nella natura di un'Azienda Ospedaliera Universitaria la propensione alla crescita dell'eccellenza qualitativa, da realizzarsi, ora più che mai, nel pieno rispetto di sempre più cogenti vincoli generali.

Perché la strategia abbia successo occorre però che la razionalizzazione dei percorsi clinici ed organizzativi avvenga non solo all'interno dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese, ma anche del territorio senese nel suo complesso e dell'Area Vasta, creando le opportune condizioni strutturali finalizzate a favorire le “sinergie di rete” attraverso la cooperazione piuttosto che la competizione fra le aziende sanitarie.

Pertanto, l'obiettivo della Direzione Generale nel prossimo 2014, sarà quello di proseguire l'azione di razionalizzazione organizzativa già iniziata nel 2012 e proseguita nel 2013.

Questa, permetterà non solo di recuperare risorse, ma anche di migliorare gli aspetti qualitativi dei servizi offerti il che, unitamente al contenimento dei costi, consentirà di realizzare, pur con risorse limitate, l'equilibrio economico che costituisce condizione imprescindibile.

A) I criteri per la formazione del bilancio preventivo economico annuale e pluriennale

Il bilancio economico preventivo annuale 2014 e pluriennale 2014-2016, espone risultati previsionali in pareggio di cui è stato detto nella parte introduttiva della relazione; nello specifico sul versante dei ricavi e dei costi (si veda il dettaglio dei costi nella Nota Illustrativa):

1. Ricavi dell'esercizio

Partendo dall'analisi delle risorse a disposizione dell'Azienda, si evidenzia subito come per il 2014 l'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese disporrà di contributi in c/esercizio fondo sanitario indistinto pari ad euro 48.811.208, corrispondenti a quelli inizialmente assegnati per il 2013, ma

inferiori di euro 2.803.097 rispetto ai contributi che la Regione aveva autorizzato ad iscrivere nel bilancio di previsione 2012. L'assegnazione 2014 risulta costituita per euro 29.608.930 dall'importo dei tre fondi (innovazione, centri di riferimento, didattica e ricerca) determinati con gli stessi criteri del Piano Sanitario 2008-2010 ancora vigente e per euro 19.202.278 dal Fondo di Riequilibrio, determinato per garantire un riallineamento all'indice di accesso calcolato secondo i criteri stabiliti nel piano sanitario tutt'ora vigente.

Occorre inoltre evidenziare che il valore dei contributi in c/esercizio indistinti che la Regione ha autorizzato ad iscrivere nel bilancio di previsione 2014, non comprende la copertura del costo annuale (quota interessi) del mutuo trentennale di euro 119.000.000, contratto dall'Azienda il 01.10.2010 con Cassa Depositi e Prestiti al fine di finanziare l'acquisto del P.O. Santa Maria alle Scotte, costo che la Regione si è impegnata a garantire con l'assegnazione annuale del Fondo Sanitario per tutti gli anni di durata del contratto.

I contributi in c/esercizio indistinti a copertura del suddetto costo, pari per il 2014 ad euro 5.189.814, saranno infatti oggetto di assegnazione solo successivamente, in sede di chiusura del suddetto esercizio, e quindi non potevano essere iscritti in sede di preventivo.

Per quanto riguarda i contributi in c/esercizio a destinazione vincolata non ne sono stati previsti in quanto la Regione non ne ha autorizzato l'iscrizione.

La previsione dei ricavi per compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) per il 2014 è stata fatta tenendo conto dei seguenti elementi:

1. dell'andamento storico, e quindi sulla base del valore di proiezione dell'anno 2013;
2. degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria del 2011, ai quali vanno aggiunti quelli conseguenti alla Delibera Giunta Regionale n. 753/2012 che ha previsto l'introduzione dal 3 settembre 2012 di nuove compartecipazioni per quanto riguarda la farmaceutica e la specialistica ambulatoriale, sulla base del reddito familiare o del reddito ai fini ISEE, e l'introduzione di un contributo fisso di euro 10 per la digitalizzazione (produzione, archiviazione e trasmissione) delle procedure diagnostiche per immagini, da applicare a tutti gli utenti, fatta eccezione solo per alcune categorie di esenzione;
3. delle modifiche organizzative derivanti dall'evoluzione di processi in corso volti all'eliminazione delle autocertificazioni e alla possibilità di rilevare immediatamente il reddito/ISEE dell'utente;
4. di quanto previsto dalla legge finanziaria regionale per il 2013 che prevede che le aziende sanitarie effettuino controlli sul corretto pagamento del ticket procedendo al recupero delle

somme indebitamente non corrisposte secondo modalità di cui alla Delibera GRT n. 39 del 21.01.2013.

L'Azienda ha programmato varie azioni di miglioramento organizzativo dei processi di incasso, fra le quali la più significativa è indubbiamente quella che ha come obiettivo di giungere entro breve al pagamento anticipato del ticket da parte dell'utente. A queste, si aggiungono altre azioni alcune delle quali volte semplicemente ad agevolare l'utenza nelle operazioni di pagamento.

Fra queste ultime si evidenzia il completamento dell'installazione, prevista entro il primo semestre, di 12 nuove casse riscuotitrici automatiche abilitate a ricevere i pagamenti con bancomat. Queste nuove macchine consentiranno di dotare il Presidio dell'Azienda di un maggior numero di punti di riscossione, aggiungendosi alle attuali 6 casse riscuotitrici automatiche utilizzabili anche per i pagamenti in contanti.

Occorre sottolineare che l'insieme delle azioni sopra descritte dovrebbe assicurare ai ricavi per compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie un incremento ed un consolidamento la cui misura è però incerta a causa dell'effetto di segno contrario determinato dall'attuale congiuntura economica, che fa prevedere una possibile tendenza ad un minore ricorso alle cure quando per queste sia prevista la compartecipazione alla spesa.

Pertanto, per quanto sopra detto, la stima di incremento di questa voce di ricavi dovrà costituire oggetto di attento monitoraggio.

2. Costi dell'esercizio

- Acquisti di Beni

Nel 2014 l'Azienda si prefigge l'obiettivo di ridurre il costo di acquisto dei beni sanitari previsto per la chiusura dell'esercizio 2013 di circa euro mln 1,5 relativamente ai medesimi volumi di attività effettuati dall'Azienda nell'anno 2013.

Un risparmio di euro mln 0,5 circa (6,15% circa) è atteso dal contenimento dei costi dei diagnostici di laboratorio, per effetto di due interventi sinergici:

1. la riorganizzazione della medicina di Laboratorio di Area Vasta, che ha come obiettivo la creazione di un sistema di laboratori pubblici integrato su scala provinciale/aziendale, capace di assicurare al territorio un servizio più flessibile e di alta qualità; tale riorganizzazione in taluni casi dovrebbe prevedere la centralizzazione di attività di

laboratorio presso l'AOU Senese, come riferimento per l'Area Vasta Sud-Est; il risparmio citato pertanto tiene conto anche degli eventuali maggiori costi di produzione per l'attività sottoposta a centralizzazione.

2. il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva.

Per quanto riguarda invece i presidi medico-chirurgici, "Dispositivi medici", per i quali esiste una enorme variabilità d'uso e di prezzo tra le varie aziende sanitarie e quindi c'è una possibilità di risparmio economico sicuramente più significativa rispetto al settore dei farmaci, si è ipotizzato una riduzione dei costi di circa euro mln 0,4 (2,5% circa) derivante dalla realizzazione di nuove gare che verranno effettuate a livello centralizzato dagli ESTAV per tutte le aziende della Regione.

Anche per i costi del materiale protesico, "Dispositivi medici impiantabili" si è ipotizzato di potere realizzare un risparmio, rispetto alla previsione di chiusura 2013, di circa euro mln 0,4 circa (3,3% circa) grazie alle nuove gare in corso ed alla ricontrattazione dei prezzi sia di protesi ortopediche che cardiologiche.

La riduzione di costi più contenuta in termini assoluti, euro mln circa 0,2, ed in termini percentuali, 0,56% circa, si stima per i farmaci, dal momento che gli interventi fino ad oggi posti in atto dalla Regione al fine di contenere il suddetto costo hanno prodotto buoni risultati in termini economici per cui il margine di ulteriore risparmio è molto limitato. Inoltre occorre ricordare che all'interno di tale voce è ricompreso anche il costo dei farmaci in dimissione, per i quali non vi sono indicazioni regionali alla riduzione in quanto rappresentano un risparmio complessivo per il sistema.

Per quanto riguarda i beni non sanitari l'Azienda ha avviato un percorso di razionalizzazione dell'utilizzo dei prodotti di cancelleria e di materiale vario, attraverso la spinta alla "dematerializzazione" della documentazione ed all'utilizzo di stampanti di rete che consentano l'ottimizzazione dei consumi di carta e toner.

Poiché il percorso è appena iniziato, non si attendono significativi risparmi per l'esercizio in corso.

Nel 2014 l'Azienda prevede inoltre di incrementare il costo di acquisto dei beni sanitari rispetto alla chiusura dell'esercizio 2013 relativamente ad attività di elevata specializzazione di cui si

prevede di potenziare i volumi, in coerenza con la programmazione sanitaria regionale e dell'Area Vasta Sud-Est.

In particolare si elencano in calce alcune di tali attività per le quali si prevede un significativo impatto sui costi:

- incremento del numero di interventi chirurgici effettuati con tecnica robot-assistita;
- incremento del numero di ricoveri ospedalieri di alta specialità (con peso DRG >2,5) effettuati su pazienti residenti nell'AVSE nelle discipline di Cardiochirurgia, Cardiologia, Chirurgia Toracica, Chirurgia Vascolare, Ematologia, Neurochirurgia e Terapia Intensiva Neonatale, finalizzato alla riduzione delle “fughe” extra regionali;
- aumento della casistica trattata dalla Immunoterapia Oncologica con farmaco “Ipilimumab”, per il quale l'AOU Senese è stata riconosciuta quale centro prescrittore da parte della Regione Toscana;
- potenziamento dell'attività di alta specializzazione nell'ambito della neurointerventistica, dell'emodinamica, della radiologia interventistica.

- **Acquisti di Servizi**

Relativamente agli acquisti di servizi si evidenzia una riduzione di costi sia per l'aggregato dei “Servizi sanitari” che per quello dei “Servizi non sanitari”.

Nei “Servizi sanitari” le variazioni più significative si registrano alla voce “Acquisti prestazioni di trasporto sanitario”, per effetto della parziale internalizzazione di alcune tipologie di trasporti, e alla voce “Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie” la cui diminuzione economicamente molto rilevante, circa euro mln 2, consegue alla prevista consistente riduzione del numero dei contratti di lavoro.

Per quanto riguarda la voce “Servizi non sanitari” le diminuzioni di costo più significative si registrano alle voci:

- Servizi di pulizia, in cui si stima un risparmio di circa euro 300.000, a seguito dell'aggiudicazione della nuova gara che prevede le pulizie non più “a risultato” come avviene ora, ma “a servizio”;
- Servizio di sterilizzazione, euro 200.000 circa, per effetto dell'internalizzazione della sterilizzazione dei ferri chirurgici da parte della Odontostomatologia;
- Servizio di gestione del calore/refrigerazione dei fabbricati, euro 300.000 circa, per l'aggiudicazione della nuova gara.

- **Godimento di beni di terzi**

La voce di costo “Godimento di beni di terzi” evidenzia una riduzione rispetto al dato emergente in sede di chiusura 2013, determinata dalla diminuzione del costo dei leasing di circa euro 400.000, per effetto della conclusione di alcuni contratti in essere.

- **Costi del personale**

Proseguendo nell’analisi dei costi, un’altra voce di bilancio cui porre particolare attenzione è il costo del personale dipendente: la Regione Toscana, con la nota già più volte citata, conferma quelli che sono i limiti imposti dalla finanziaria nazionale, ossia che il costo complessivo per l’anno 2014 debba essere inferiore al costo dell’anno 2004 ridotto dell’1,4%, al netto degli oneri dovuti al rinnovo dei CCNNLL intervenuti dopo l’anno 2004. A tal fine si considerano anche le spese di personale con rapporto di lavoro a tempo determinato, con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, o che presta servizio con altre forme di rapporto di lavoro.

Sono fatte salve solo le spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, nonché le spese relative alle assunzioni a tempo determinato e ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa per l’attuazione di progetti di ricerca finanziati ai sensi dell’art. 12-bis del D. Lgs n. 502 30.12.1992 e s.m.i.

Per realizzare questo obiettivo l’Azienda ha avviato, già da alcuni anni, un’attenta politica di gestione del personale, nel suo complesso, da realizzare anche attraverso l’ottimizzazione nell’uso delle risorse umane. Ciò ha consentito di registrare alla voce del costo del personale dipendente una importante riduzione dei costi da euro mln 123,5 nel 2010 ad euro mln 120,6 nel 2012, con una previsione di chiusura 2013 di poco inferiore.

Per l’esercizio 2014, al fine di realizzare il pareggio di bilancio, si è ipotizzato di non coprire il turn over del personale così da ridurre ulteriormente il costo di circa euro mln 2,4 rispetto al dato preconsuntivo 2013.

- **Oneri diversi di gestione**

Rispetto alla proiezione dell’anno 2013, questo aggregato non registra variazioni significative.

Si evidenzia il mancato inserimento della stima del costo della gestione diretta dei sinistri sanitari, costati circa euro 400.000 nel 2013, in quanto la Regione che è il soggetto che si assume la

titolarità dei rischi e dei relativi rimborsi, non ha comunicato il contributo corrispondente da iscrivere tra i ricavi;

- **Ammortamenti**

La valorizzazione è in linea con lo sviluppo delle acquisizioni patrimoniali programmate per il 2014 e dell'impostazione derivante dagli esercizi precedenti per le immobilizzazioni in precedenza acquisite, e tiene conto dell'entrata in vigore del D. Lgs n. 118 del 23.06.2011.

- **Accantonamenti**

Gli accantonamenti sono stati previsti utilizzando gli stessi criteri adottati in sede di bilancio d'esercizio. Si prevede infatti che dovranno essere effettuati gli accantonamenti al Fondo attività di consulenza, al Fondo competenze personale, al Fondo liquidazione fondi L.P., al Fondo certificazioni INAIL e al Fondo oneri per futuri rapporti infra Aziende.

Per quanto riguarda gli accantonamenti per contenziosi di natura diversa dal rischio sanitario, che è stato assunto direttamente dalla Regione Toscana, si può al momento stimare, considerando la consistenza del fondo attuale e la dinamica degli esiti del contenzioso in corso, di non dovere effettuare ulteriori accantonamenti.

- **Proventi ed Oneri Finanziari**

Gli oneri finanziari previsti sono principalmente rappresentati dagli interessi del mutuo trentennale di euro mln 119 contratto con Cassa Depositi e Prestiti per finanziare l'acquisto dell'Ospedale, € 5.189.814. Inoltre vi sono gli interessi di due mutui decennali stipulati dall'Azienda per finanziare il rinnovo delle attrezzature sanitarie e di un mutuo ventennale contratto per finanziare il completamento della costruzione del Nuovo Dipartimento Emergenza Accettazione.

Si ricorda che la Regione si è impegnata a garantire la copertura di tali oneri con l'assegnazione annuale del Fondo Sanitario per tutti gli anni di durata del contratto. I contributi in c/esercizio a copertura del costo degli interessi saranno oggetto di assegnazione solo in sede di chiusura dell'esercizio, e quindi non potevano essere iscritti in sede di preventivo.

Le considerazioni di cui sopra avranno effetti anche sui successivi esercizi 2015 e 2016.

Siena 16.01.2014

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Pierluigi Tosi



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE

Allegato B alla delibera n. 21 del 16/01/2014

Confermato con Delibera n. 49 del 06/02/2014

- **Piano degli investimenti 2014-2016**
- **Flussi di cassa**

			PREVISIONE FLUSSI					FINANZIAMENTI STATALI				FINANZIAMENTI REGIONALI				FINANZIAMENTI AZIENDALI				
codifica regionale	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	spesa effettiva al 15/11/2013 (15/11-31/12)	flussi 2013 (15/11-31/12)	flussi 2014	flussi 2015	flussi 2016	flussi oltre il 2016	Accordo di Programma 09/03/2013 (art.20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DRG 802/2008	Finanziamenti Regionali 2013 (L.R. 95/2010)	Altri Finanziamenti Regionali	Autofinanziamento previsto 2014-2016	Multis contrattuali	Multis da contratto	Altre Finanziamenti	Altri Finanziamenti	Altri Finanziamenti (compensati di contributo privato)
AS.E001.1068	902	Addebiamento sale ortopedica e neurochirurgia	2.244.000,00	1.974.884,25		289.115,75				1.710.000,00			534.000,00							Fabbisogno coperto (art.2015)
AS.E001.1067	902	Reintubazione ematologia (reparto emergenza e postoperatori ospedali e laboratori)	1.117.000,00	389.320,28	36.895,94	680.783,76				1.045.000,00			72.000,00							
AS.E001.1068	902	Ristrutturazione Emodinamica e broncoscopia	925.000,00	94.880,71		130.000,00	700.109,29			655.000,00			70.000,00							
AS.E001.1071	902	Preoperatorizzazione	307.820,00	242.820,00		65.000,00								307.920,00						
AS.IT01.1077	902	ART 2D ICT rete fibroptica HW e SW	1.570.000,00							1.330.000,00			240.000,00							
AS.TE02.1078	902	Rinnovo tecnologie aziendali fase 1	3.840.000,00	3.840.000,00						3.648.000,00			192.000,00							
AS.TE02.1079	902	Rinnovo tecnologie aziendali fase 2	2.300.000,00	1.024.605,42	28.061,51	672.006,07	377.327,00						2.300.000,00							
AS.E003.1081	902	Nuovo DEA - Acquisto e installazione arredi e attrezzature	3.960.000,00	2.856.280,73	35.922,94	1.024.445,45	33.370,88						3.960.000,00							
AS.TE01.1082	902	Rinnovo tecnologie sanitarie piano ESTAV (1 PET-TC, 1 Acceleratore lineare, 1 Neuroangiogramma digitale, 1 Gamma camera, 1 Autocentratore digitale, 1 Assorbi per PET-TC, Montepanto digitale portatile)	9.603.738,00	5.509.781,10			4.093.956,90					9.603.738,00								
AS.E005.1193	902	PO Le Sotte - Adeguamento Anticorridoio FASE A	3.089.726,00	758.893,24		638.592,90	702.249,80	1.000.000,00		2.789.163,00			306.560,00							
AS.E006.1194	902	PO Le Sotte - Adeguamento Anticorridoio FASE B	1.824.800,00	7.517,69		900.000,00	1.517.282,31			1.644.337,00			180.463,00							
AS.TE02.1322	902	Attrezzature per nuove attività	400.000,00	189.638,87		181.434,00	28.827,13						400.000,00							
AS.E006.1325	902	Adeguamento Anticorridoio FASE C	6.000.000,00						6.000.000,00											6.000.000,00
AS.E001.1326	902	Adeguamento DEA	250.000,00			250.000,00							250.000,00							
AS.E001.1328	902	Anatomia Patologica 1 strabio	250.000,00	24.853,40		225.146,60							250.000,00							
AS.E001.1329	902	Reintubazione nefrologia e dialisi	3.000.000,00	1.957.917,86	243.085,45	1.199.012,89							2.867.759,05	132.240,95						
AS.E001.1327	902	Adeguamento rete elettrica	3.200.000,00						3.200.000,00											3.200.000,00
AS.E006.1330	902	Strada Dda "Percorso pedonale coperto l'Isar"	30.000,00					30.000,00					30.000,00							
AS.PPPP.1418	902	Arredo Nefrologia e Dialisi	400.000,00			400.000,00							400.000,00							
AS.AC02.1443	902	Sviluppo del sistema informativo e progressiva convergenza sulla piattaforma Regionale TIK	140.000,00			140.000,00							140.000,00							
NUOVO	902																			

					PREVISIONE FLUSSI				FINANZIAMENTI STATALI			FINANZIAMENTI REGIONALI				FINANZIAMENTI AZIENDALI								
codifica regionale	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	spesa effettiva al 15/11/2013	flussi 2013 (15/11-31/12)	flussi 2014	flussi 2015	flussi 2016	flussi oltre il 2016	Accordo di programma (art.20/2007)	Accordo di programma (art.20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 6482/2008	Finanziamenti Regionali DRG 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (L.R. 65/2010)	Altri Finanziamenti Regionali	Autofinanziamento anni precedenti	Autofinanziamento previsto 2014-2016	Mutui contratti	Mutui da contratto	Allocazioni/Fondo Anticipazioni	Altri Finanziamenti Aziendali	Altri Finanziamenti (compensativi di eventuali coperture private)	
NUOVO	902	Interventi per la riorganizzazione ed adeguamento delle strutture e dei servizi relativi alla diagnostica radiologica e alla neurofisiologia (interventi con esecuzione di opere ed acquisto di attrezzature)	4.300.000,00				300.000,00	4.000.000,00			4.085.000,00													215.000,00
NUOVO	902	Interventi di adeguamento funzionale impiantistico del blocco operatorio del Lotto II, piano 25	1.274.000,00				174.000,00	1.100.000,00			1.210.300,00													63.700,00
NUOVO	902	Sostituzione di un angiografo presso la UOC Endodermica, Lotto II piano 3	1.000.737,00				1.000.737,00				950.700,00													50.037,00
NUOVO	902	Settore attività diagnostiche (Rinforco strutturali e realizzazione Endoscopia I)	2.500.000,00			200.000,00	1.000.000,00	1.300.000,00			2.375.000,00			125.000,00										
NUOVO	902	Settore attività laboratoristiche (messa a norma laboratorio di Anatomia Patologica e Officina Traslusionale)	2.000.000,00			800.000,00	1.200.000,00				1.900.000,00			100.000,00										
NUOVO	902	Settore clinico assistenziale (Day Hospital e Day Service, UTIC, Spogliatoi annessi a tali servizi, Day Hospital Oncodermatologico, Posti preoperatori)	3.000.000,00			200.000,00	800.000,00	2.000.000,00			2.850.000,00			150.000,00										
NUOVO	902	Fornitura attrezzature e servizi Attrezzature sanitarie	1.719.223,16			1.050.000,00	626.223,16				1.633.262,00			75.000,00						10.951,16				
NUOVO	902	Spogliatoi per Dialisi e Radiologia	500.000,00			500.000,00										500.000,00								
NUOVO	902	Progetto informatizzazione Area Chirurgica d'Urgenza e Programmata	200.000,00			200.000,00										200.000,00								
NUOVO	902	Implementazione e adeguamento Rete informatica HW e SW Interventi 2014	1.243.000,00			300.000,00			943.000,00								300.000,00							943.000,00
NUOVO	902	Implementazione e adeguamento Rete informatica HW e SW Interventi 2015	975.000,00						975.000,00															975.000,00
NUOVO	902	Implementazione e adeguamento Rete informatica HW e SW Interventi 2016	750.000,00						750.000,00															750.000,00
NUOVO	902	Completamento dell'impianto di rilevazione incendi, ispezione e supervisione allarmi per tutti i locali del Presidio di proprietà AUSL	750.000,00						750.000,00		712.500,00													37.500,00
NUOVO	902	Integrazione e revisione dell'impianto di illuminazione di emergenza per i Cori 1, 2, 3 e idraulico	500.000,00						500.000,00		475.000,00													25.000,00
NUOVO	902	Efficientamento delle compartimentazioni in ottemperanza alle disposizioni contenute nel NQR Comando VV.FF. di Siena in relazione al Lotto 2 del Presidio Ospedaliero	850.000,00						850.000,00		807.500,00													42.500,00
NUOVO	902	Adeguamento impianti meccanici	115.000,00						115.000,00															115.000,00
NUOVO	902	Adeguamento Centrale termica	2.500.000,00						2.500.000,00															2.500.000,00
NUOVO	902	Adeguamento Centrale Frigorifera	1.700.000,00						1.700.000,00															1.700.000,00

codifica regionale	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	spesa effettiva al 15/11/2013	PREVISIONE FLUSSI				FINANZIAMENTI STATALI				FINANZIAMENTI REGIONALI				FINANZIAMENTI AZIENDALI					Altri Finanziamenti (compensati di eventuali contributi privati)	Fabbisogno non coperto (dal 2015)	
					flussi 2013 (15/11-31/12)	flussi 2014	flussi 2015	flussi 2016	flussi oltre il 2016	Accordo di programma 15/04/2009 (art.20/2007)	Accordo di programma 09/03/2013 (art.20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DRG 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (L.R. 65/2010)	Altri Finanziamenti Regionali	Autofinanziamento anni precedenti	Audifinanziamento previsto 2014-2016	Mutui contratti	Mutui da contrarre	Alienazioni/Fondo Anticipazioni			Altri Finanziamenti Aziendali
NUOVO	902	Adeguamento sala Operatore II Loto	300.000,00						300.000,00															300.000,00
NUOVO	902	Adeguamento Impianto Trattamento Acque	350.000,00						350.000,00															350.000,00
NUOVO	902	Adeguamento Sistema di supervisione e controllo	450.000,00						450.000,00															450.000,00
NUOVO	902	Messa in sicurezza ex Forno Inceneritore	150.000,00						150.000,00															150.000,00
NUOVO	902	Adeguamento Locali antistanti laboratorio Galileico	40.000,00						40.000,00															40.000,00
NUOVO	902	Completamento delle installazioni di Linea Vita	50.000,00						50.000,00															50.000,00
NUOVO	902	Piccoli interventi di ristrutturazione edilizia	350.000,00						350.000,00															350.000,00
NUOVO	902	Adeguamento ascensori	480.000,00						480.000,00															480.000,00
NUOVO	902	Adeguamento Sistema Video sorveglianza	200.000,00						200.000,00															200.000,00
NUOVO	902	Adeguamento Controllo accessi	150.000,00						150.000,00															150.000,00
NUOVO	902	Realizzazione nuovo blocco operatorio dotato di n. 10 Sale	15.000.000,00						15.000.000,00															15.000.000,00
NUOVO	902	Rinnovo tecnologie aziendali I Fase	4.294.461,00						4.294.461,00															4.294.461,00
NUOVO	902	Tomoderapia	4.000.000,00						4.000.000,00															4.000.000,00
NUOVO	902	Risonanza magnetica 3 Tesla	2.000.000,00						2.000.000,00															2.000.000,00
NUOVO	902	Piano di rinnovo tecnologie aziendali II Fase	4.000.000,00						4.000.000,00															4.000.000,00

Piano Investimenti Aziendale 2014-2016

INVESTIMENTI					Totale
	2014	2015	2016		
a. Fabbricati;	5.133.526	6.393.641	9.430.000		20.957.167
b. Attrezzature sanitarie;	3.450.101	6.160.442			9.610.543
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	1.105.000				1.105.000
Totale	9.688.627	12.554.083	9.430.000		31.672.710
COPERTURE					
a. Autofinanziamento;	132.241		278.700		410.941
b. Mutui;		10.961			10.961
c. Contributi Stato;	4.052.367	7.654.177	8.846.300		20.552.844
d. Contributi Regione;	5.504.019	4.888.945	305.000		10.697.964
e. Altri contributi;					0
f. Alienazioni;					0
g. Fabbisogno non coperto.					0
Totale	9.688.627	12.554.083	9.430.000		31.672.710

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno:	2014
-------	------

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	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	736	225	961	168	225	393	1.822	225	2.047	3.419
1	Entrate										
1a	Trasferimenti da Regione:										
1a1	- per quota ordinaria	16.251		16.251	16.251		16.251	16.271		16.271	16.247
1a2	- per fondi finalizzati			0	120		120	300		300	800
1a3	- per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0	0		0	313
1a4	- per quota straordinaria			0			0			0	0
	Totale Trasferimenti da Regione	16.251	0	16.251	16.371	0	16.371	16.551	0	16.551	16.321
1b	Entrate proprie	1.795		1.795	1.553		1.553	2.110		2.110	1.977
1c	Entrate per mutui			0	0		0	0		0	0
1d	Altre entrate			0			0			0	0
1	Totale entrate	18.046	0	18.046	17.924	0	17.924	18.661	0	18.661	18.298
2	Uscite										
2a	Pagamenti per il personale	15.070		15.070	11.033		11.033	10.685		10.685	11.062
2b	Pagamenti ai fornitori:										
2b1	- per forniture di funzionamento	2.837		2.837	1.419		1.419	3.098		3.098	4.126
2b2	- per forniture estav			0	3.267		3.267	3.250		3.250	7.527
	Totale Pagamenti ai fornitori	2.837	0	2.837	4.686	0	4.686	6.348	0	6.348	11.653
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0	0
2d	Altre uscite	707		707	551		551	256		256	903
2	Totale uscite	18.614	0	18.614	16.270	0	16.270	17.289	0	17.289	23.618
B	ENTRATE - USCITE	-568	0	-568	1.654	0	1.654	1.372	0	-5.320	105
3	Gioconto parte capitale - parte corrente			0			0			0	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	168	225	393	1.822	225	2.047	3.194	225	3.419	-1.901
				0			0			0	0
	Massima anticipazione consentita			-22.447			-22.447			-22.615	-22.615
	Anticipazione vincolata per mutui			7.364			7.364			7.364	7.364
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-15.083			-15.083			-15.251	-15.251
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			-1.901	-1.796
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			393			2.047			3.419	0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			15.083			15.083			15.251	13.350
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0	0

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

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno:	2014
-------	------

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		
A	-2.021	225	-1.796	-6.695	225	-6.470	-7.241	225	-10.966	225	-10.741	-6.046	225	-5.821
1 Entrate														
1a Trasferimenti da Regione:														
1a1 - per quota ordinaria	16.178		16.178	16.178		16.178	19.024		19.024		19.024			19.024
1a2 - per fondi finalizzati	10		10	4.000		4.000			120		500			500
1a3 - per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0		4.307	2.000		3.000		2.244	2.244
1a4 - per quota straordinaria			0			0					0			0
Totale Trasferimenti da Regione	16.188	0	16.188	20.178	0	20.178	19.024	4.307	21.144	1.000	22.144	19.524	2.244	21.768
1b Entrate proprie	1.623		1.623	2.112		2.112	1.043		5.440		5.440	2.048		2.048
1c Entrate per mutui			0			0					0			0
1d Altre entrate			0			0					0			0
1 Totale entrate	17.811	0	17.811	22.290	0	22.290	20.067	4.307	26.584	1.000	27.584	21.572	2.244	23.816
2 Uscite														
2a Pagamenti per il personale	10.017		10.017	12.173		12.173	9.846		11.045		11.045	12.133		12.133
2b Pagamenti ai fornitori:														
2b1 - per forniture di funzionamento	5.351		5.351	2.617		2.617	7.136	4.307	1.269	1.000	2.269	4.426	2.244	6.670
2b2 - per forniture estav	1.828		1.828	5.331		5.331	5.300		7.660		7.660	4.914		4.914
Totale Pagamenti ai fornitori	7.179	0	7.179	7.948	0	7.948	12.436	4.307	8.929	1.000	9.929	9.340	2.244	11.584
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	4.281		4.281			0				0				0
2d Altre uscite	1.008		1.008	2.715		2.715	1.510		1.690		1.690	1.092		1.092
2 Totale uscite	22.485	0	22.485	22.836	0	22.836	23.792	4.307	21.664	1.000	22.664	22.565	2.244	24.809
B ENTRATE - USCITE	-4.674	0	-4.674	-546	0	-546	-3.725	0	4.920	0	4.920	-993	0	-993
3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0					0			0
C FABBISOGNO DI PERIODO	-6.695	225	-6.470	-7.241	225	-7.016	-10.966	225	-6.046	225	-5.821	-7.039	225	-6.814
			0			0					0			0
Massima anticipazione consentita			-22.615			-22.615					-22.615			-22.615
Anticipazione vincolata per mutui			7.364			7.364					7.364			7.364
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-15.251			-15.251					-15.251			-15.251
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-6.470			-7.016					-5.821			-6.814
LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0					0			0
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			8.781			8.235					9.430			8.437
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0					0			0

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

AZIENDE SANITARIE TOSCANE

Anno:	2014
-------	------

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	NOVEMBRE		DICEMBRE	
	Parte corrente	Parte capitale	Parte corrente	Parte capitale
SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-7.039	225	-7.077	3.225
1 Entrate				
1a Trasferimenti da Regione:				
1a1 -per quota ordinaria	17.564		15.997	
1a2 -per fondi finalizzati		0		0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori		3.000		0
1a4 -per quota straordinaria		0		0
Totale Trasferimenti da Regione	17.564	3.000	15.997	0
1b Entrate proprie	1.673		1.350	
1c Entrate per mutui		0		0
1d Altre entrate		0		0
1 Totale entrate	19.237	3.000	17.347	0
2 Uscite				
2a Pagamenti per il personale	12.286		14.803	
2b Pagamenti ai fornitori:				
2b1 -per forniture di funzionamento	4.261		4.024	
2b2 -per forniture estav	2.096			0
Totale Pagamenti ai fornitori	6.357	0	4.024	0
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	88		4.281	
2d Altre uscite	544		1.478	
2 Totale uscite	19.275	0	24.586	0
B ENTRATE - USCITE	-38	3.000	-7.239	0
3 Giroconto parte capitale - parte corrente				0
C FABBISOGNO DI PERIODO	-7.077	3.225	-14.316	3.225
Massima anticipazione consentita				
Anticipazione vincolata per mutui				
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)				
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento				
LIQUIDITA' DISPONIBILE		0		0
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.		11.399		4.160
FABBISOGNO DA COPRIRE		0		0

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

RIPROVA Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	961
1 Entrate		
1a Trasferimenti da Regione:		
1a1	-per quota ordinaria	204.260
1a2	-per fondi finalizzati	5.900
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	12.864
1a4	-per quota straordinaria	0
Totale Trasferimenti da Regione		223.024
1b	Entrate proprie	24.830
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	0
1	Totale entrate	247.854
2 Uscite		
2a	Pagamenti per il personale	141.425
2b Pagamenti ai fornitori:		
2b1	-per forniture di funzionamento	51.495
2b2	-per forniture estav	44.673
Totale Pagamenti ai fornitori		96.168
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	8.738
2d	Altre uscite	13.575
2	Totale uscite	259.906
B	ENTRATE - USCITE	-12.052
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C FABBISOGNO DI PERIODO		-11.091
Massima anticipazione consentita		-22.615
		-22.615
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento		-11.091
LIQUIDITA' DISPONIBILE		0
LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE		11.524
FABBISOGNO DA COPRIRE		0