
Centro Direzionale Organizzativo – Piazza C. Rosselli n. 26 – 53100 Siena – Tel 0577 536111
Partita Iva e Cod. Fisc. 00388270522

DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

N° ____13__ del ____16/01/2014__

Il Direttore Generale dell'Azienda USL 7 di Siena
Dr. Nicolò Pestelli

su proposta della struttura aziendale

U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie

adotta la seguente deliberazione:

Oggetto: Bilancio pluriennale 2014-2016 e bilancio preventivo economico annuale 2014-
Adozione

Responsabile struttura proponente ____ **Dr.ssa Elisabetta Nigi** ____
(specifica e firma responsabile struttura)

Responsabile del procedimento ____ **Dr.ssa Enza Maria Cimini** ____
(specifica e firma responsabile procedimento)

Fatto e sottoscritto

Il Direttore Amministrativo
Dr.ssa Roberta Volpini

Il Direttore Sanitario
Dr Mauro Maccari

Il Direttore Generale
Dr Nicolò Pestelli

Per copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Siena, _____

Il FUNZIONARIO ADDETTO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia del presente decreto è stata pubblicata all'Albo il
e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Il FUNZIONARIO ADDETTO

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Il presente decreto, pubblicato all'albo il è divenuto esecutivo in data
..... non essendo pervenuti reclami od opposizioni.

Il presente decreto, dichiarato IMMEDIATAMENTE ESECUTIVO, è stato pubblicato all'albo
dal al senza che siano pervenuti reclami od
opposizioni.

Il FUNZIONARIO ADDETTO

Trasmesso per l'esecuzione e/o successivi adempimenti ai seguenti Servizi/UUOO /Uffici:

IL DIRETTORE GENERALE

Visto il Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 36 del 23/01/2012 con il quale il sottoscritto viene nominato Direttore Generale dell'Azienda USL 7 di Siena;

Visto il Dlgs 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni;

Vista la deliberazione G.R.T. n. 36 del 20/01/1997 “Direttive Regionali in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie Toscane per le risorse assegnate per interventi di natura sociale – Integrazione deliberazione G.R.T. n. 1091/96”, che evidenzia la necessità di una gestione contabile delle attività di natura sociale, pur nel contesto dell'unicità del Bilancio e della contabilità generale che garantisca il controllo degli specifici impieghi delle risorse;

Viste la LRT n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i. ed in particolare l'art. 39, commi 9 e 9 *bis*, nonché la LRT n. 53 del 31/10/2001 ed il relativo Regolamento ' di Attuazione emanato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 49/R del 5/08/2009;

Vista la L.R. n. 40 del 24/02/2005 e successive modifiche ed integrazioni, che dall' art. 123 prevede che il Direttore Generale o il Commissario delle Aziende UU.SS.LL provvede ad adottare e trasmettere alla Giunta Regionale il Bilancio Pluriennale ed il Bilancio Preventivo Economico Annuale;

Visto l'art. 120 della citata L.R. n. 40/2005 e successive modifiche ed integrazioni, il quale stabilisce che il Bilancio Pluriennale è redatto sulla base delle indicazioni fornite dal Piano Sanitario Sociale integrato Regionale annualmente aggiornate per scorrimento e che il medesimo espone i dati economici derivanti dall'attuazione del Piano stesso;

Visto l'art. 126 (comma 5) della citata L.R. n. 40/2005 e s.m.i., con cui si stabilisce che al bilancio annuale di previsione è allegato il budget generale dell'azienda;

Visto che il citato articolo n. 120 quinto comma, L.R. n. 40/2005 e successive modifiche ed integrazioni, prevede che contestualmente all'adozione del bilancio, le Aziende Unità Sanitarie Locali predispongono un documento di riclassificazione delle risorse impiegate per zona-distretto;

Visto, altresì, che il citato art. n. 123 comma 3 bis della già citata legge regionale n. 40/2005 e successive modifiche ed integrazioni, prevede che entro i termini di cui ai commi 1 e 3 dello stesso articolo, gli atti di bilancio, per le parti relative agli ambiti territoriali di competenza, sono trasmessi alle Società della Salute ove costituiti;

Visto il Decreto Legislativo 23/06/2011, n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, il quale tra le altre cose con l'allegato 2 introduce nuovi schemi di Conto Economico;

Visto il Decreto del Ministro della Sanità di concerto con il Ministro dell'Economia e Finanze del 20/03/2013, con il quale vengono modificati gli schemi del Conto Economico, dello Stato Patrimoniale e della Nota Integrativa di cui al D.Lgs 118/2011;

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17/09/2012 cosiddetto decreto sulla "Certificabilità";

Vista la nota Regione Toscana prot. n. AOOGRT/0297296/Q.050.040.010 del 19/11/2013 ad oggetto "Bilancio di previsione 2014" nella quale sono contenute le indicazioni per la redazione del Bilancio di previsione 2014 e dove viene stabilito il criterio di riparto del FSR e degli ulteriori contributi finalizzati;

Considerato che la nota Regione Toscana, prot., n. AOOGRT/0297296/Q.050.040.010 del 19/11/2013 ad oggetto "Bilancio di previsione 2014", stabilisce:

1. RICAVI

- F.S.R. Autorizzazione ad iscrivere nei ricavi del Bilancio di previsione per l'anno 2014 tra i contributi in conto esercizio la somma di Euro 411.747.065,88 a titolo di Fondo sanitario regionale indistinto;
- CONTRIBUTI VINCOLATI E FINALIZZATI REGIONALI. Il Bilancio di previsione dovrà contenere unicamente i contributi vincolati e finalizzati (e solo i relativi costi) anticipate a mezzo posta elettronica e che sono da considerarsi una prima parziale ripartizione delle risorse finalizzate complessive disponibili;
La ripartizione dei residui contributi finalizzati avverrà in tempi non compatibili con la redazione del Bilancio di previsione;
- TICKET. Il ticket relativo alle prestazioni erogate da strutture private convenzionate deve essere allocato all'interno della macrovoce "Compartecipazione alla spesa sanitaria – ticket" e mai portato in diminuzione del costo della relativa convenzione

2. COSTI

- PERSONALE. per la spesa per il personale vengono confermate le disposizioni contenute nelle precedenti leggi finanziarie nazionali e regionali ed in particolare anche per il 2014, gli enti e le aziende del servizio sanitario regionale dovranno procedere all'adozione di misure per il contenimento della spesa per il personale idonee a garantire che la spesa stessa non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%. (art. 2 comma 71 legge 191 del 23/12/2009 "finanziaria per il 2010");
- SPESE DI FUNZIONAMENTO. Per le spese di funzionamento ex L. 122/2010, LRT 65/2012 e LRT 81/2012 sono confermati gli obiettivi di contenimento dei costi di funzionamento (-5% rispetto al 2009), in particolare di alcuni costi specificatamente individuati:
 - Spese per il conferimento di incarichi di studio e consulenza (-80% rispetto al 2009);
 - Relazioni pubbliche, convegni, mostre e pubblicità e rappresentanza (-80% rispetto al 2009);
 - Missioni in Italia e all'Estero (-50% rispetto al 2009);
 - Acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, nonché acquisto di buoni taxi (-80% rispetto al 2009).
- FARMACEUTICA. Per la spesa farmaceutica, in assenza di comunicazioni da parte della Regione le aziende inseriscono nel Bilancio di previsione 2014 i dati già contenuti nel Bilancio di previsione 2013;

- **LIBERA PROFESSIONE INTRAMOENIA.** La libera professione intramoenia dovrà continuare ad essere organizzata secondo quanto disposto dalla normativa vigente, ivi compreso quanto disposto dalla DGRT 888/2008 e DGRT 743/2011, in attesa delle nuove disposizioni regionali introdotte dal D.L. 158/ 2012. Di tale attività è richiesto di allegare al Bilancio di Previsione 2014 un prospetto di natura extra contabile;

- **FLUSSI DI CASSA E TEMPI DI PAGAMENTO**

I Direttori Generali delle aziende sanitarie, sono chiamati a monitorare in modo costante i flussi di cassa aziendali mediante compilazione dell'apposito prospetto definitivo e validato nel 2007, il quale deve essere allegato al Bilancio preventivo economico 2014 per essere aggiornato mensilmente con i dati a consuntivo e con la correzione delle previsioni. Il rispetto dei tempi di pagamento continua ad essere uno dei principali obiettivi da perseguire anche per l'anno 2014.

- **MOBILITA'**

Per semplicità contabile, si chiede di inserire nel Bilancio di previsione 2014 gli importi della mobilità ufficiale comunicata per il Bilancio 2012;

- **FLUSSI**

E' necessario provvedere ad una corretta identificazione dei cittadini sia per le prestazioni erogate in mobilità attiva sia intraregionale che infraregionale. E' ribadita la necessità di effettuare opportune analisi sulle "fughe" al fine di un loro contenimento. Gli eventuali errori sui flussi facenti parte del debito informativo verso il Ministero delle Finanze, secondo le disposizioni di cui all'art. 50 del D. Lgs. 269/2003 e s.m.i e verso NSIS (Nuovo Sistema Informativo Sanitario del Ministero della Salute), comporteranno una riduzione sul fondo assegnato alle Aziende Sanitarie. Particolare attenzione verrà posta al flusso della specialistica ambulatoriale;

Preso atto che, anche alla luce delle modifiche apportate nella registrazione degli ammortamenti da D.Lgs. 118/2011, dovrà essere effettuata una corretta programmazione degli investimenti, alla loro puntuale previsione nel documento allegato al Bilancio di previsione (Piano annuale e triennale) ed all'assoluto rispetto di ciò. In mancanza di finanziamenti specifici dovranno essere rispettati i seguenti parametri:

- Mantenimento dell'equilibrio economico ossia ulteriori investimenti sul bilancio dovranno essere coperti con ulteriori risparmi;
- Il limite massimo degli investimenti in "autofinanziamento" è comunque pari al valore complessivo degli ammortamenti al netto delle sterilizzazioni e delle quote di mutuo rimborsate nel corso dell'anno.

Visto il prospetto di rappresentazione del Piano degli Investimenti, piano analitico e sintetico i cui schemi sono allegati alla nota Regione Toscana prot., n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19/11/2013;

Visto il Prospetto di Previsione dei flussi di cassa trimestrale, compilato sulla base delle direttive impartite dalla nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19/11/2013, che mira al costante monitoraggio dei flussi di cassa aziendali nell'ottica del mantenimento del pagamento dei fornitori nei tempi contrattualmente previsti;

Visti i vincoli di spesa sulle singole voci di costo, in attesa di quanto verrà stabilito dalla Legge Regionale Finanziaria per il 2014, si richiede di rispettare i principi già contenuti nella normativa regionale e nazionale ed in particolare:

- L.R. 81/2012 (Finanziaria 2013) artt. 1, 2, 3;

- L.R. 66/2011 (Finanziaria per il 2011) artt. 121, 122, 124;
- D.L. 95/2012 convertito in L. 135/2012 (Spending Review) art. 15
- D.Lgs. 118/2011 (Nuovi Principi Contabili per Sanità) art. 29 e seguenti;
- Decreto Ministeriale “Balduzzi” (sulla Certificabilità) del 17/09/2012;

Rilevato, come evidenziato dalla nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19/11/2013, che il Bilancio di previsione dovrà essere presentato in equilibrio e che tale equilibrio dovrà essere necessariamente mantenuto in corso d’anno mediante apposite azioni di riconduzione al pareggio, ove necessario;

Ritenuto quindi di dovere procedere all'adozione del Bilancio di Previsione Pluriennale 2014-2016 e del Bilancio Preventivo economico annuale 2014, basandosi sugli elementi sopra elencati;

Considerato peraltro che i valori del Bilancio Pluriennale saranno riesaminati ed aggiornati per scorrimento assieme ai successivi bilanci preventivi economici annuali;

Tenuto conto che il Bilancio Preventivo Economico Annuale disaggrega la proiezione economica del Bilancio Pluriennale ed evidenzia gli specifici apporti alla formazione delle singole poste previste dal Bilancio Pluriennale per il primo esercizio del periodo considerato ;

Considerato che il budget generale, data la complessità della sua formazione e viste le innovazioni aziendali anche di carattere organizzativo, richiede un processo di predisposizione con tempi non compatibili con la scadenza del bilancio di previsione, ragione per la quale non viene allegato al presente atto e costituirà, una volta effettuate le trattative con i vari centri di responsabilità, oggetto di apposito provvedimento;

Visti i seguenti allegati, che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

- Bilancio pluriennale di previsione - Conto Economico previsione 2014/2016 - (Allegato A);
- Nota illustrativa al Bilancio pluriennale di previsione 2014/2016 - (Allegato B);
- Bilancio annuale di previsione - Conto Economico previsione anno 2014 - (Allegato C);
- Riclassificazione del bilancio di previsione 2014 secondo lo schema CE 2014 - (Allegato D);
- Nota illustrativa al bilancio annuale di previsione 2014 - (Allegato E);
- Prospetto dei flussi di cassa - (Allegato F);
- Prospetto di previsione relativo all’attività erogata in libera professione - (Allegato G)
- Piano Investimenti 2014-2016: prospetto analitico - (Allegato H)
- Piano Investimenti 2014-2016: prospetto sintetico - (Allegato I)
- Piano Investimenti Triennale 2014-2016 e relativa relazione - (Allegato J)
- Prospetto preventivo attività sociali delegate 2014 - (Allegato L)
- Prospetto di riclassificazione delle risorse per zona distretto - (Allegato M);
- Relazione del Direttore Generale - (Allegato N);

DELIBERA

1) di adottare i seguenti documenti:

- Bilancio pluriennale di previsione - Conto Economico previsione 2014/2016 - (Allegato A);
- Nota illustrativa al Bilancio pluriennale di previsione 2014/2016 - (Allegato B);
- Bilancio annuale di previsione - Conto Economico previsione anno 2014 - (Allegato C);
- Riclassificazione del bilancio di previsione 2014 secondo lo schema CE 2014 - (Allegato D);
- Nota illustrativa al bilancio annuale di previsione 2014 - (Allegato E);
- Prospetto dei flussi di cassa - (Allegato F);
- Prospetto di previsione relativo all'attività erogata in libera professione - (Allegato G)
- Piano Investimenti 2014-2016: prospetto analitico - (Allegato H)
- Piano Investimenti 2014-2016: prospetto sintetico - (Allegato I)
- Piano Investimenti Triennale 2014-2016 e relativa relazione - (Allegato J)
- Prospetto preventivo attività sociali delegate 2014 - (Allegato L)
- Prospetto di riclassificazione delle risorse per zona distretto - (Allegato M);
- Relazione del Direttore Generale - (Allegato N);

2) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale, per gli adempimenti di competenza di cui all'art. 42, comma 7, della L.R. n. 40 del 24/02/2005 e successive modifiche ed integrazioni;

3) di trasmettere il presente provvedimento, contestualmente, alla Giunta Regionale per l'approvazione, ai sensi degli artt. 10 e 123 della L.R.T. 40/2005 e successive modifiche ed integrazioni ed alla Conferenza Aziendale dei Sindaci per l'esame di cui all'art. 3, comma 13, del decreto legislativo 30.12.92 n. 502 e successive modifiche e dell'art., 123 della L.R.T. 40/2005 e successive modifiche ed integrazioni;

4) di trasmettere infine, a valere per gli ambiti territoriali di propria competenza, il presente atto alle Società della Salute già costituite, ai sensi dell'art.123 comma 3 bis della L.R. 40/2005 e successive modifiche ed integrazioni.

**BILANCIO PLURIENNALE
DI PREVISIONE**

**dell'Azienda U.S.L. 7 di Siena
per il triennio 2014-2016**

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Decreto Interministeriale 118/2011				
Importi in Euro				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio		420.643.655	420.721.740	420.800.996
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		415.582.230	415.587.693	415.593.238
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		3.339.766	3.386.563	3.434.061
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		3.339.766	3.386.563	3.434.061
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		1.721.659	1.747.484	1.773.697
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		90.150	91.502	92.875
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		30.596.268	30.596.268	30.596.268
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		26.529.338	26.529.338	26.529.338
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - intramoenia		2.237.859	2.237.859	2.237.859
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro		1.819.071	1.819.071	1.819.071
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		6.294.781	6.321.370	6.358.507
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		5.304.333	5.304.333	5.304.333
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		6.590.830	6.635.174	6.635.320
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		1.542.633	1.542.633	1.542.633
Totale A)		474.341.570	474.286.040	474.323.932
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni		30.422.373	30.423.223	30.423.897
a) Acquisti di beni sanitari		29.011.037	29.011.040	29.011.043
b) Acquisti di beni non sanitari		1.411.536	1.412.185	1.412.844
2) Acquisti di servizi sanitari		273.396.291	273.404.932	273.413.702
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		31.013.840	31.013.840	31.013.840
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		31.681.367	31.681.367	31.681.367
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		33.965.173	33.965.173	33.965.173
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		1.445.374	1.445.374	1.445.374
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		5.627.821	5.627.821	5.627.821
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		2.606.576	2.606.576	2.606.576
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		108.510.682	108.510.682	108.510.682
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semi-residenziale		3.064.559	3.064.559	3.064.559
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		19.054.809	19.054.809	19.054.809
j) Acquisti prestazioni terminali in convenzione		3.690.436	3.690.436	3.690.436
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		6.945.170	6.945.170	6.945.170
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		18.589.796	18.589.796	18.589.796
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		1.542.877	1.542.877	1.542.877
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		2.298.808	2.307.449	2.316.219
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie		917.865	917.865	917.865
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria		2.441.138	2.441.138	2.441.138
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		25.249.705	25.341.447	25.434.566
a) Servizi non sanitari		23.559.367	23.651.109	23.744.228
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		1.430.488	1.430.488	1.430.488
c) Formazione		259.850	259.850	259.850
4) Manutenzione e riparazione		4.563.291	4.563.911	4.566.550
5) Godimento di beni di terzi		2.070.241	2.070.623	2.071.012
6) Costi del personale		115.207.411	115.214.666	115.222.029
a) Personale dirigente medico		39.417.413	39.417.413	39.417.413
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		4.377.419	4.377.419	4.377.419
c) Personale comparto ruolo sanitario		47.858.647	47.859.187	47.859.735
d) Personale dirigente altri ruoli		1.802.437	1.802.437	1.802.437
e) Personale comparto altri ruoli		21.751.495	21.758.210	21.765.025
7) Oneri diversi di gestione		2.596.603	2.592.456	2.595.396
8) Ammortamenti		10.693.009	10.693.467	10.693.933
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		543.547	543.547	543.547
b) Ammortamenti dei Fabbricati		5.124.015	5.124.015	5.124.015
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		5.025.446	5.025.905	5.026.371
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-	-	-
10) Variazione delle rimanenze		-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-	-	-
11) Accantonamenti		1.322.000	1.322.000	1.322.000
a) Accantonamenti per rischi		-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità		245.500	245.500	245.500
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-	-	-
d) Altri accantonamenti		1.076.500	1.076.500	1.076.500
Totale B)		463.813.113	463.928.727	466.046.075
DIFE. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		8.528.737	8.277.313	8.277.877
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		5.296	5.296	5.296
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		522.000	270.000	270.000
Totale C)		-516.714	-264.714	-264.714
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)		8.012.043	8.012.599	8.013.163
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP		7.990.901	7.991.437	7.992.021
a) IRAP relativa a personale dipendente		7.126.338	7.126.894	7.127.458
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		644.563	644.563	644.563
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		120.000	120.000	120.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	-
2) IRES		121.142	121.142	121.142
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-	-	-
Totale Y)		8.012.043	8.012.599	8.013.163
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-	-	-

Nota Illustrativa del Bilancio di Previsione Pluriennale
Azienda USL 7 di Siena
2014 - 2016

La redazione del Bilancio Pluriennale è stato predisposto in conformità alle vigenti disposizioni legislative in materia di contabilità di bilancio di cui:

- alla L.R.T. 24/02/2005 n. 40 – artt. 121 e 123 e s.m.i ;
- alla delibera n. 1171 del 10/11/2003, integrata con le delibere n. 1343 del 20/12/2004 e n. 962 del 17/12/2007 e con i decreti regionali n. 8102 del 24/12/2004, n. 2487 del 19/05/2006, n. 1418 del 08/04/2008, n. 1895 del 29/04/2009, n. 2047 del 29/04/2010 , n. 800 del 05/03/2012;
- al Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 11, con il quale sono approvati i principi contabili (nazionali e regionali) ed i nuovi schemi di bilancio e del piano dei conti delle Aziende Sanitarie ed alle successive indicazioni stabilite con il Decreto Interministeriale del Ministero della Salute e del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012, ad integrazione del D.Lgs. 118/2011;
- al DM del 20/03/2013, emanato dal Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze) che modifica gli schemi di bilancio di cui al comma 3 dell'art. 26 e comma 6 dell'art. 32 del D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011.

Nella costruzione dei valori delle varie poste contabili si è tenuto conto degli indirizzi e delle linee generali indicate dalla Regione Toscana con nota prot. n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19/11/2013, avente ad oggetto "Bilancio di Previsione 2014", con la quale la Direzione Generale diritto alla salute e politiche di solidarietà" ha indicato le linee guida per la predisposizione del bilancio 2014 e ha determinato la quantificazione del fondo ordinario di gestione.

La presente nota illustrativa si concentra sulle sole previsioni per gli esercizi 2015 e 2016, in quanto una più ampia illustrazione dei criteri impiegati per l'elaborazione del bilancio preventivo 2014 costituisce l'oggetto di altra apposita nota allegata al bilancio.

E' sempre opportuno precisare che le cifre contenute nel bilancio pluriennale di previsione comprendono, oltre a quelle relative alla gestione dei servizi sanitari, istituzionalmente affidata a ciascuna Azienda Sanitaria, anche quelle riferite alla gestione dei servizi socio assistenziali, delegata all' A.U.S.L. 7 da 28 dei 36 comuni della provincia di Siena (i comuni di Siena, Sovicille e Monteriggioni svolgono, tale attività autonomamente, mentre i cinque comuni della Zona Alta Val d'Elsa hanno affidato questo compito alla Fondazione "Territori sociali "della Val d'Elsa").

Appare quindi utile evidenziare in prospetti separati, elaborati secondo lo stesso schema del conto economico riepilogativo, le previsioni relative alla gestione sanitaria ed a quella sociale.

I dati inerenti la sola gestione sanitaria sono i seguenti:

CONTO ECONOMICO - Gestione Sanitaria				
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 (importi in euro)</i>		Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio		415.438.019	415.438.019	415.438.019
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		415.218.019	415.218.019	415.218.019
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		220.000	220.000	220.000
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		220.000	220.000	220.000
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		-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		30.356.269	30.356.269	30.356.269
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		26.529.338	26.529.338	26.529.338
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		2.237.859	2.237.859	2.237.859
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		1.819.071	1.819.071	1.819.071
5) Concorri, recuperi e rimborsi		3.843.320	3.843.320	3.843.320
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		3.304.333	3.304.333	3.304.333
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		6.590.430	6.628.430	6.628.430
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		1.542.633	1.542.633	1.542.633
Totale A)		466.397.223	466.343.223	466.343.223
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni		30.379.093	30.379.093	30.379.093
a) Acquisti di beni sanitari		29.010.837	29.010.837	29.010.837
b) Acquisti di beni non sanitari		1.368.256	1.368.256	1.368.256
2) Acquisti di servizi sanitari		272.820.278	272.820.278	272.820.278
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		31.013.840	31.013.840	31.013.840
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		31.681.367	31.681.367	31.681.367
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		33.965.173	33.965.173	33.965.173
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		1.445.374	1.445.374	1.445.374
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		5.627.821	5.627.821	5.627.821
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		2.606.576	2.606.576	2.606.576
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		108.510.682	108.510.682	108.510.682
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		3.064.559	3.064.559	3.064.559
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		19.054.809	19.054.809	19.054.809
j) Acquisti prestazioni terminali in convenzione		3.690.436	3.690.436	3.690.436
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		6.945.170	6.945.170	6.945.170
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		18.589.796	18.589.796	18.589.796
m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)		1.542.877	1.542.877	1.542.877
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		1.722.795	1.722.795	1.722.795
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		917.865	917.865	917.865
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		2.441.138	2.441.138	2.441.138
q) Costi per differenziale Tasse TUC		-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		19.133.323	19.133.323	19.133.323
a) Servizi non sanitari		17.443.185	17.443.185	17.443.185
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		1.430.488	1.430.488	1.430.488
c) Formazione		259.850	259.850	259.850
4) Manutenzione e riparazione		4.823.281	4.823.281	4.823.281
5) Godimento di beni di terzi		2.044.741	2.044.741	2.044.741
6) Costi del personale		114.723.763	114.723.763	114.723.763
a) Personale dirigente medico		39.417.413	39.417.413	39.417.413
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		4.377.419	4.377.419	4.377.419
c) Personale comparto ruolo sanitario		47.822.647	47.822.647	47.822.647
d) Personale dirigente altri ruoli		1.802.437	1.802.437	1.802.437
e) Personale comparto altri ruoli		21.303.847	21.303.847	21.303.847
7) Oneri diversi di gestione		2.196.435	2.196.435	2.196.435
8) Ammortamenti		10.662.415	10.662.415	10.662.415
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		543.547	543.547	543.547
b) Ammortamenti dei fabbricati		5.124.015	5.124.015	5.124.015
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		4.994.856	4.994.856	4.994.856
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-	-	-
10) Variazione delle rimanenze		-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-	-	-
11) Accantonamenti		1.322.000	1.322.000	1.322.000
a) Accantonamenti per rischi		-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità		245.500	245.500	245.500
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-	-	-
d) Altri accantonamenti		1.076.500	1.076.500	1.076.500
Totale B)		458.105.333	458.105.333	458.105.333
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		8.491.659	8.239.659	8.239.659
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		5.296	5.296	5.296
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		522.000	270.000	270.000
Totale C)		-516.714	-264.714	-264.714
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)		7.974.974	7.974.974	7.974.974
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP		7.833.832	7.833.832	7.833.832
a) IRAP relativa a personale dipendente		7.089.269	7.089.269	7.089.269
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		644.563	644.563	644.563
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		120.000	120.000	120.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	-
2) IRES		121.142	121.142	121.142
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-	-	-
Totale Y)		7.974.974	7.974.974	7.974.974
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-	-	-

Per il bilancio preventivo pluriennale 2014/2016 relativo alla gestione sanitaria, l'Azienda ha ritenuto opportuno predisporre una ipotesi di bilancio a risorse invariate anche negli anni 2015 e 2016, e pari a quelle stanziare per il 2014 (euro 411.747.066), come formalmente assegnate con Delibera della Giunta Regionale Toscana n. 23 del 13/01/2014.

Anche per quanto riguarda le altre voci del valore della produzione per il 2015 e 2016, stante la difficile crisi che sta attraversando il sistema economico e finanziario si è ritenuto opportuno, in via prudenziale, riportare i valori di stima del preventivo 2014.

L'unica variazione apportata nel 2015 e 2016, rispetto al 2014, è quella relativa alla Voce "Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio", riguardante la sterilizzazione degli ammortamenti attuata ai sensi del D.Lgs 118/2011 e dal Decreto Ministeriale del 17.09.2012.

L'Azienda, anche per quanto riguarda i costi della produzione per il 2015 e 2016 ha riportato gli stessi valori previsti per l'esercizio 2014.

Nella Voce "Proventi ed oneri finanziari" relativamente agli interessi passivi si è previsto un minor importo, in considerazione degli interessi passivi per il mutuo decennale contratto nel 2004 ed in scadenza nell'esercizio 2014.

La previsione riguardante la gestione socio-assistenziale è la seguente:

CONTO ECONOMICO - Gestione Sociale			
SCHEMA DI BILANCIO			
Decreto Interministeriale 118/2011 (importi in euro)			
	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	5.285.636	5.283.721	5.362.977
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	364.211	369.674	375.219
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.119.766	3.166.563	3.214.061
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 apertura LEA	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura 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	3.119.766	3.166.563	3.214.061
c) Contributi in c/esercizio - per spesa	-	-	-
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	1.721.659	1.747.484	1.773.697
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	90.150	91.502	92.875
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	-	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - intramoenia	-	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.439.261	2.475.550	2.512.987
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	9.600	9.744	9.890
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	-	-	-
Totale A)	7.744.647	7.560.517	7.978.729
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	43.490	44.132	44.794
a) Acquisti di beni sanitari	200	203	206
b) Acquisti di beni non sanitari	43.280	43.929	44.588
2) Acquisti di servizi sanitari	576.013	584.654	593.424
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-	-	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	576.013	584.654	593.424
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	-	-	-
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	-	-	-
q) Costi per differenziale Tasse TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	6.116.182	6.207.924	6.301.043
a) Servizi non sanitari	6.116.182	6.207.924	6.301.043
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	-	-
c) Formazione	-	-	-
4) Manutenzione e riparazione	42.630	42.630	43.269
5) Godimento di beni di terzi	25.500	25.882	26.271
6) Costi del personale	485.645	490.903	498.266
a) Personale dirigente medico	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-	-	-
c) Personale comparto ruolo sanitario	36.000	36.540	37.088
d) Personale dirigente altri ruoli	-	-	-
e) Personale comparto altri ruoli	447.646	454.363	461.178
7) Oneri diversi di gestione	390.163	396.015	401.938
8) Ammortamenti	30.590	31.049	31.515
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-
b) Ammortamenti dei fabbricati	-	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	30.590	31.049	31.515
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	-	-	-
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per passività operatività	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	-	-	-
Totale B)	7.707.378	7.825.192	7.940.540
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	37.069	37.625	38.189
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
Totale C)	-	-	-
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)	37.069	37.625	38.189
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	37.069	37.625	38.189
a) IRAP relativa a personale dipendente	37.069	37.625	38.189
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	-	-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	37.069	37.625	38.189
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-

In merito alla previsione della gestione sociale, si può solo affermare che, mancando o essendo del tutto incerte le indicazioni sulla consistenza dei finanziamenti regionali e sui programmi di attività degli anni 2015- 2016, ci si è limitati a rivalutare tutte le poste in base al tasso d'inflazione programmato..

Sempre per la gestione sociale, è necessario evidenziare che la previsione dei costi e ricavi ha per presupposto la proroga della delega della gestione dei servizi socio assistenziali da parte dei Comuni delle tre Zone (Zona Amiata Senese, Zona Senese, e Zona Val di Chiana Senese) che l'hanno mantenuta per l'esercizio 2014.

Il Direttore Dipartimento delle Attività
Amministrative e di Controllo
Dr.ssa Elisabetta Nigi

Il Direttore Generale
Dr. Nicolò Pestelli

BILANCIO PREVENTIVO
ECONOMICO

dell'Azienda U.S.L. 7 di Siena
per l'esercizio 2014

CONTO ECONOMICO		
SCHEMA DI BILANCIO		Anno
Decreto Interministeriale 118/2011		2014
Importi in Euro		
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio		428.643.633
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		415.582.230
b) Contributi in c/esercizio - senza fondo		3.339.766
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 apertura L.E.A.		
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura 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		3.339.766
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		1.721.659
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		90.150
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		30.596.269
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		26.529.338
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - internazionalità		2.237.859
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro		1.819.071
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		6.294.781
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		5.304.333
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		6.990.850
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-
9) Altri ricavi e proventi		1.542.633
Totale A)		474.341.970
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		30.422.373
a) Acquisti di beni sanitari		29.011.037
b) Acquisti di beni non sanitari		1.411.536
2) Acquisti di servizi sanitari		273.396.291
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		31.013.840
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		31.681.567
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		33.965.173
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		1.445.374
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		5.627.821
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		2.606.576
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		108.510.682
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		3.064.559
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci Fila F		19.054.809
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		3.690.436
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		6.945.170
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		18.589.796
m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (internazionalità)		1.542.877
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		2.298.808
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie		917.865
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria		2.441.138
q) Costi per differenziale Tasse TUC		
3) Acquisti di servizi non sanitari		23.249.703
a) Servizi non sanitari		23.559.567
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		1.430.488
c) Formazione		259.850
4) Manutenzione e riparazione		4.865.281
5) Godimento di beni di terzi		2.070.241
6) Costi del personale		115.287.411
a) Personale dirigente medico		39.417.413
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		4.377.419
c) Personale comparto ruolo sanitario		47.858.647
d) Personale dirigente altri ruoli		1.802.437
e) Personale comparto altri ruoli		21.751.495
7) Oneri diversi di gestione		2.556.603
8) Ammortamenti		10.693.009
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		543.547
b) Ammortamenti dei fabbricati		5.124.015
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		5.025.446
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-
10) Variazione delle rimanenze		-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-
11) Accantonamenti		1.322.000
a) Accantonamenti per rischi		-
b) Accantonamenti per premio operosità		245.500
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-
d) Altri accantonamenti		1.076.500
Totale B)		463.813.113
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		8.528.757
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		3.296
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		522.000
Totale C)		-516.714
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)		8.012.043
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
1) IRAP		7.990.901
a) IRAP relativa a personale dipendente		7.126.338
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilito a lavoro dipendente		644.563
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (internazionalità)		120.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali		
2) IRES		121.142
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-
Totale Y)		8.012.043
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-

ALLEGATO "C" ALLA DELIBERAZIONE
DEL 16 GENNAIO 2014 N. 13

Conto economico 2012

Preventivo 2014

Azienda : 107

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	420.644	5.206	415.438	0
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	415.582	364	415.218	0
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	415.548	330	415.218	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	34	34	0	0
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	3.340	3.120	220	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)	3.340	3.120	220	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	3.340	3.120	220	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	1.722	1.722	0	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	0
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0	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	90	90	0	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	90	90	0	0
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	0
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	30.586	0	30.586	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	26.529	0	26.529	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.719	0	10.719	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	10.617	0	10.617	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	102	0	102	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	7.399	0	7.399	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	7.399	0	7.399	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	1.758	0	1.758	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	1.758	0	1.758	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

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	149	0	149	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	149	0	149	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	216	0	216	0
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	216	0	216	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	417	0	417	0
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	417	0	417	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	575	0	575	0
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	575	0	575	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	205	0	205	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	103	0	103	0
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	102	0	102	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	152	0	152	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	15.658	0	15.658	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	15.628	0	15.628	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	30	0	30	0
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	9.191	0	9.191	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	9.191	0	9.191	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	2.994	0	2.994	0
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	2.994	0	2.994	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	194	0	194	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	194	0	194	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	210	0	210	0
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	210	0	210	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	450	0	450	0
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	450	0	450	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	2.589	0	2.589	0
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	2.589	0	2.589	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	0	0	0	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	0	0	0	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	30	0	30	0

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
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	30	0	30	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	1.819	0	1.819	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.238	0	2.238	0
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	60	0	60	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.085	0	2.085	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)	28	0	28	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	65	0	65	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	6.285	2.439	3.846	0
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0	0	0
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	36	0	36	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	36	0	36	0
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	793	0	793	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	100	0	100	0
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	693	0	693	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	323	0	323	0
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	158	0	158	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	165	0	165	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	5.133	2.439	2.694	0
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.978	0	1.978	0
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	1.978	0	1.978	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	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	3.155	2.439	716	0
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.304	0	8.304	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	6.844	0	6.844	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	95	0	95	0
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	1.365	0	1.365	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	6.890	10	6.880	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	3.820	10	3.810	0
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	3.070	0	3.070	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	0	0	0	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	1.543	0	1.543	0

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0	0	0	0
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	251	0	251	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	1.292	0	1.292	0
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	11.512	0	11.512	0
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	474.342	7.745	466.597	0
BA0010) B.1) Acquisti di beni	30.421	42	30.379	0
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	29.011	0	29.011	0
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	17.112	0	17.112	0
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	17.112	0	17.112	0
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0	0	0	0
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	18	0	18	0
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	18	0	18	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	7.233	0	7.233	0
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	7.233	0	7.233	0
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0	0	0	0
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0	0	0	0
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	213	0	213	0
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.377	0	1.377	0
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	2.252	0	2.252	0
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	14	0	14	0
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	131	0	131	0
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	661	0	661	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.410	42	1.368	0
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	8	8	0	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	8	1	7	0
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	646	19	627	0
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	320	0	320	0
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	38	0	38	0
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	390	14	376	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	298.646	6.693	291.953	0
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	273.396	576	272.820	0
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	129.302	0	129.302	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	2.360	0	2.360	0
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	14.085	0	14.085	0
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	1	0	1	0
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	31.013	0	31.013	0
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	30.751	0	30.751	0
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	20.147	0	20.147	0
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	4.588	0	4.588	0
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	2.491	0	2.491	0
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	3.525	0	3.525	0
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	179	0	179	0
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	179	0	179	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	83	0	83	0
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	83	0	83	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	31.681	0	31.681	0
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	30.825	0	30.825	0
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	540	0	540	0
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	540	0	540	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)	316	0	316	0
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	316	0	316	0
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	33.965	0	33.965	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	24.604	0	24.604	0
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	22.734	0	22.734	0
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	1.870	0	1.870	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	105	0	105	0
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	1.908	0	1.908	0
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	1.907	0	1.907	0
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	1	0	1	0
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	4.026	0	4.026	0
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	3.322	0	3.322	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	3.322	0	3.322	0
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0	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	1.445	0	1.445	0
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.214	0	1.214	0
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	1.214	0	1.214	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)	1	0	1	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)	230	0	230	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	5.628	0	5.628	0
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	10	0	10	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	10	0	10	0
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	628	0	628	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	4.990	0	4.990	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	2.607	0	2.607	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	2.607	0	2.607	0
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	108.511	0	108.511	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	88.357	0	88.357	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	87.884	0	87.884	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	473	0	473	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	614	0	614	0
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	10.728	0	10.728	0
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	10.728	0	10.728	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	8.812	0	8.812	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	8.812	0	8.812	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	3.065	0	3.065	0

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
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)	123	0	123	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)	2.942	0	2.942	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	19.055	0	19.055	0
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	16.719	0	16.719	0
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	16.719	0	16.719	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)	253	0	253	0
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	861	0	861	0
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	861	0	861	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)	1.222	0	1.222	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	3.690	0	3.690	0
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	14	0	14	0
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	14	0	14	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)	81	0	81	0
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	81	0	81	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	3.595	0	3.595	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	6.945	0	6.945	0
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	7	0	7	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	7	0	7	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)	109	0	109	0
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	109	0	109	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	6.829	0	6.829	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	18.590	0	18.590	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)	10.847	0	10.847	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)	7.743	0	7.743	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)	1.543	0	1.543	0
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.543	0	1.543	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

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
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	2.299	576	1.723	0
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	211	0	211	0
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	182	0	182	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	190	0	190	0
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.716	576	1.140	0
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	918	0	918	0
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	273	0	273	0
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	599	0	599	0
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	355	0	355	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	10	0	10	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	0
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	234	0	234	0
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	46	0	46	0
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46	0	46	0
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborsi 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	2.441	0	2.441	0
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1	0	1	0
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	16	0	16	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	2.424	0	2.424	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	25.250	6.117	19.133	0
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	23.560	6.117	17.443	0
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	2.014	0	2.014	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	3.577	13	3.564	0
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	1.929	34	1.895	0
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	92	0	92	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	193	0	193	0
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	170	170	0	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	456	0	456	0
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	968	5	963	0
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.971	6	2.965	0
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	2.340	10	2.330	0
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	449	18	431	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	449	18	431	0
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8.401	5.861	2.540	0
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	92	0	92	0
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.050	729	321	0
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	7.259	5.132	2.127	0
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.430	0	1.430	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	1.022	0	1.022	0
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	15	0	15	0
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	78	0	78	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
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	929	0	929	0
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	408	0	408	0
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14	0	14	0
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	394	0	394	0
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborsio 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)	260	0	260	0
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	17	0	17	0
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	243	0	243	0
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.865	42	4.823	0
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.926	33	1.893	0
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0	0
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.988	6	1.982	0
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	11	0	11	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	191	2	189	0
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	749	1	748	0
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	2.071	26	2.045	0
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	359	13	346	0
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	1.712	13	1.699	0
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	916	0	916	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	796	13	783	0
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	0
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	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	115.208	484	114.724	0
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	91.653	36	91.617	0
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	43.794	0	43.794	0
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	39.417	0	39.417	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	38.749	0	38.749	0
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	668	0	668	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	4.377	0	4.377	0
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.091	0	4.091	0
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	286	0	286	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	47.859	36	47.823	0
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	47.315	36	47.279	0
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	544	0	544	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	715	0	715	0
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	649	0	649	0
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	593	0	593	0
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	56	0	56	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	66	0	66	0
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	66	0	66	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	12.693	388	12.305	0
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	586	0	586	0
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	586	0	586	0
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	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	12.107	388	11.719	0
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	12.061	388	11.673	0
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	46	0	46	0
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	10.147	60	10.087	0
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	568	0	568	0
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	424	0	424	0
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	144	0	144	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	9.579	60	9.519	0
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	9.560	60	9.500	0

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	19	0	19	0
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	2.586	390	2.196	0
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	714	4	710	0
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.872	386	1.486	0
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	704	0	704	0
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.168	386	782	0
BA2560) Totale Ammortamenti	10.693	31	10.662	0
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	543	0	543	0
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10.150	31	10.119	0
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	5.124	0	5.124	0
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	236	0	236	0
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	4.888	0	4.888	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.026	31	4.995	0
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	0
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0	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	1.323	0	1.323	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)	246	0	246	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	1.077	0	1.077	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	1.077	0	1.077	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	132.749	0	132.749	0
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	465.813	7.708	458.105	0
CA0010) C.1) Interessi attivi	5	0	5	0
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	0
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	5	0	5	0
CA0050) C.2) Altri 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	522	0	522	0
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	240	0	240	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	252	0	252	0
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	30	0	30	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)	-517	0	-517	0
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0
DA0020) D.2) Svalutazioni	0	0	0	0

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
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)	8.012	37	7.975	0

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
YA0010) Y.1) IRAP	7.891	37	7.854	0
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	7.126	37	7.089	0
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	645	0	645	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	120	0	120	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0	0
YA0060) Y.2) IRES	121	0	121	0
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	121	0	121	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	0	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	8.012	37	7.975	0
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0	0

Nota Illustrativa
Bilancio Preventivo Economico
Azienda USL 7 di Siena
Esercizio 2014

PREMESSA GENERALE

La nota illustrativa esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico anno 2014.

Il Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'esercizio 2014 è stato predisposto in conformità alle vigenti disposizioni legislative in materia di contabilità di bilancio di cui:

- alla L.R.T. 24/02/2005 n. 40 – artt. 121 e 123 e s.m.i ;
- alla delibera n. 1171 del 10/11/2003, integrata con le delibere n. 1343 del 20/12/2004 e n. 962 del 17/12/2007 e con i decreti regionali n. 8102 del 24/12/2004, n. 2487 del 19/05/2006, n. 1418 del 08/04/2008, n. 1895 del 29/04/2009, n. 2047 del 29/04/2010 , n. 800 del 05/03/2012;
- al Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 11, con il quale sono approvati i principi contabili (nazionali e regionali) ed i nuovi schemi di bilancio e del piano dei conti delle Aziende Sanitarie ed alle successive indicazioni stabilite con il Decreto Interministeriale del Ministero della Salute e del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012, ad integrazione del D.LgS. 118/2011;
- al DM del 20/03/2013, emanato dal Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze) che modifica gli schemi di bilancio di cui al comma 3 dell'art. 26 e comma 6 dell'art. 32 del D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011.

Così come previsto dal Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118, il bilancio preventivo economico è composto dal bilancio preventivo economico anno 2014 e dal bilancio preventivo pluriennale 2014-2016 nel quale sono esposti i dati economici previsionali distinti per esercizio ed è corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal Direttore Generale.

Inoltre, ai sensi degli artt. 120, 121 e 123 della legge regionale n. 40/2005 così come modificata dalla legge regionale 81/2012, oltre agli allegati previsti dal D. Lgs. 118/2011, si compone dello schema dei flussi di cassa e del Conto Economico CE Ministeriale.

La valuta utilizzata per il bilancio di previsione è l'unità di euro senza decimali secondo quanto disposto dall'art. 2423 del Codice Civile così come modificato dall'art. 16 del D.Lgs 213/98.

Il Bilancio preventivo è stato redatto sulla base:

- della nota della Regione Toscana prot. n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19/11/2013, ad oggetto "Bilancio di Previsione 2014", con la quale la Direzione Generale diritto alla salute e politiche di solidarietà ha indicato le linee guida per la predisposizione del bilancio e ha determinato la quantificazione del fondo ordinario di gestione;
- della comunicazione e-mail della Regione Toscana del 19/11/2013, nella quale sono stati indicati i contributi aggiuntivi da iscrivere nel Bilancio di Previsione 2014;
- della Delibera della Giunta Regionale Toscana n. 23 del 13/01/2014 avente ad oggetto "Assegnazione del Fondo ordinario di gestione, del Fondo per il mantenimento dell'equilibrio economico e finanziario del sistema e di fondi speciali finalizzati per l'anno 2014 ad enti ed aziende sanitarie del Sistema Sanitario Regionale" con la quale autorizza gli enti e le aziende sanitarie ad iscrivere nel conto economico del bilancio di previsione 2014, all'aggregato Valore della produzione - conto A1 "Contributi da Regione", gli importi riportati nell'Allegato 1 nella colonna "Totale da assegnare", parte integrante del provvedimento.

La situazione di riferimento nell'ambito della quale è redatto il Bilancio di Previsione 2014 dell'Azienda USL 7 di Siena risente della crisi economica e finanziaria che ha investito l'Italia e l'Europa e, degli effetti che questa ha sul settore Sanitario. In particolare, ci si riferisce ai provvedimenti (leggi e manovre finanziarie), dell'ultimo anno e di anni precedenti che produrranno nell'esercizio 2014 significative riduzioni di risorse sull'intero settore a partire dal livello Centrale e Regionale fino alle singole Aziende. Tutto ciò è efficacemente descritto, anche in termini quantitativi, nelle Linee Guida alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2014 (prot. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 inviate dalla Regione Toscana in data 19 novembre 2013).

Tenendo conto di quanto sopra, in sede di predisposizione del Bilancio di Previsione 2014, allo scopo di permettere il raggiungimento dell'equilibrio economico, come richiesto dalle disposizioni legislative, è stato pertanto necessario prevedere, come indicato nella relazione del Direttore Generale, obiettivi riorganizzativi e di efficientamento e di riduzione della spesa, tenuto conto dell'impegno dell'Azienda nel perseguimento di una effettiva, e del resto improcrastinabile, evoluzione culturale ed organizzativa volta a realizzare un nuovo equilibrio tra progressiva contrazione delle risorse economiche disponibili ed aumento dei bisogni di salute, effetto dei mutamenti socio-epidemiologici e tecnologici, equilibrio che consenta di continuare a garantire, in un'ottica di qualità ed equità di prestazioni sempre più appropriate e pertinenti ed in definitiva la sostenibilità stessa del sistema pubblico.

La programmazione delle attività relative all'anno 2014, così come meglio specificato nella relazione del Direttore Generale, risulta necessariamente connessa agli obiettivi di consolidamento e/o ulteriore implementazione delle azioni di riordino del SSR secondo gli indirizzi regionali individuati dalle DGRT 754/2012 e 1235/12.

L'assegnazione iniziale del FSR 2014 per l'A.S.L. 7 di Siena, come preventivamente comunicato dalla Regione Toscana con nota n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19/11/2013 e successivamente assegnato formalmente con Delibera della Giunta Regionale Toscana n. 23 del 13/01/2014, anche se in linea con quanto previsto nel bilancio di previsione 2013 (euro 411.747.065,88), risulta comunque inferiore a quanto assegnato per il preventivo 2012 (euro 416.000.812 – differenza di circa euro 4.253.746) e a quanto assegnato a consuntivo nel 2012, rappresentando storicamente l'assegnazione iniziale circa il 92% dell'assegnazione definitiva.

RIEPILOGO ASSEGNAZIONI FONDO SANITARIO INDISTINTO							
Anno	Assegnazione Provvisoria		Ulteriore Assegnazione		Assegnazione Definitiva	Perc. su Ass. Provv.	Perc. su Ass. Def.
	Atto	Importo	Atto	Importo			
2010	DGR 189/2010	392.778.370,00	DGR 304/2011	14.102.792,63	406.881.162,63	96,53%	3,47%
2011	DGR 96/2011	401.241.613,71	DGR 382/2012	13.837.233,95	415.078.847,66	96,67%	3,33%
2012	DGR 69/2012	416.000.812,01	DGR 400/2013	21.013.521,87	437.014.333,88	95,19%	4,81%

A ciò si deve aggiungere che per il 2014 non sono ancora stati assegnati i finanziamenti vincolati a copertura di costi insopprimibili (es. finanziamenti relativi alla salute in carcere), oltre a finanziamenti finalizzati.

Ciò premesso, per poter predisporre il bilancio di previsione 2014 in equilibrio economico, come richiesto dalle disposizioni normative vigenti ed addivenire al risultato di pareggio, l'Azienda ha operato nel seguente modo:

- 1) ha programmato alcune azioni gestionali di efficientamento e razionalizzazione delle risorse capaci di incidere in modo importante alla riduzione dei costi aziendali:
 - riduzione della spesa del personale con blocco parziale del turn-over;
 - riduzione dei costi per prestazioni di servizi non sanitari grazie alle azioni di riorganizzazione strutturale di alcuni presidi distrettuali;
 - riduzione della spesa per farmaci attraverso il governo dell'appropriatezza prescrittiva attuato mediante specifici accordi integrativi regionali e aziendali con la medicina convenzionata e attraverso l'incremento della distribuzione diretta;
 - riduzione degli acquisti di beni, anche per effetto dell'attività di razionalizzazione degli acquisti svolta dall'ESTAV;
 - riduzione dei costi dei trasporti sanitari, grazie all'implementazione di strumenti informatici per lo svolgimento delle verifiche in tempo reale dei viaggi effettuati e alla possibilità al momento della richiesta, di porre un filtro immediato volto al miglioramento dell'appropriatezza dei servizi erogati;
 - riduzione dei costi telefonici inerenti la rete dati, a seguito della stipula del nuovo contratto da parte di ESTAV per tutte le Aziende, in base alla decisione presa in ambito Regionale nel 2009, utilizzando sin dal 2013 una rete dati dedicata RTRT3, per la sostituzione di tutte quelle reti che le varie aziende avevano "tirate su" nel corso degli anni.
- 2) ha ipotizzato una ulteriore percentuale di riduzione di circa il 5,4% su tutte le voci di costo ad esclusione di quelle relative alla mobilità passiva, agli ammortamenti, alla libera professione e al personale dipendente.

In sintesi, il bilancio di previsione è da considerarsi di natura tecnica, in quanto deve rispettare il pareggio finale.

L'allegato "C" alla deliberazione, ossia il prospetto che rappresenta la previsione del conto economico 2014 dell'Azienda U.S.L. 7 di Siena, comprende sia la parte relativa alla gestione sanitaria ossia all'attività tipica e prevalente dell'Azienda, sia quella inerente la gestione delle attività socio-assistenziali delegate dai Comuni.

Appare quindi opportuno (oltre a quanto già evidenziato nell'allegato "M" alla delibera, nel quale si riporta il riepilogo della previsione riguardante la gestione sociale) riportare in colonne separate, elaborate secondo lo stesso schema del conto economico riepilogativo, le previsioni relative alla gestione sanitaria ed a quella sociale.

I dati così suddivisi sono i seguenti:

CONTO ECONOMICO			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 (importi in euro)</i>		Anno 2014 Gestione Sanitaria	Anno 2014 Gestione Sociale
			Anno 2014 Totale USL 7
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/ esercizio	415.438.019	5.205.636	420.643.655
a) Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	415.218.019	364.211	415.582.230
b) Contributi in c/ esercizio - extra fondo	220.000	3.119.766	3.339.766
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	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	220.000	3.119.766	3.339.766
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	-	1.721.659	1.721.659
2) Rettifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	90.150	90.150
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	30.586.268	-	30.586.268
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	26.529.338	-	26.529.338
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - intramoenia	2.237.859	-	2.237.859
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro	1.819.071	-	1.819.071
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.845.520	2.439.261	6.284.781
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.304.353	-	8.304.353
7) Quota contributi in c/ capitale imputata nell'esercizio	6.880.430	9.600	6.890.030
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.542.633	-	1.542.633
Totale A)	466.597.223	7.744.647	474.341.870
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	30.379.093	43.480	30.422.573
a) Acquisti di beni sanitari	29.010.837	200	29.011.037
b) Acquisti di beni non sanitari	1.368.256	43.280	1.411.536
2) Acquisti di servizi sanitari	272.820.278	576.013	273.396.291
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	31.013.840	-	31.013.840
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	31.681.367	-	31.681.367
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	33.965.173	-	33.965.173
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.445.374	-	1.445.374
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	5.627.821	-	5.627.821
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.606.576	-	2.606.576
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	108.510.682	-	108.510.682
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	3.064.359	-	3.064.359
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	19.054.809	-	19.054.809
j) Acquisti prestazioni terminali in convenzione	3.690.436	-	3.690.436
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	6.945.170	-	6.945.170
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	18.589.796	-	18.589.796
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.542.877	-	1.542.877
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.722.795	576.013	2.298.808
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	917.865	-	917.865
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	2.441.138	-	2.441.138
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	19.133.523	6.116.182	25.249.705
a) Servizi non sanitari	17.443.185	6.116.182	23.559.367
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.430.488	-	1.430.488
c) Formazione	259.850	-	259.850
4) Manutenzione e riparazione	4.823.281	42.000	4.865.281
5) Godimento di beni di terzi	2.044.741	25.500	2.070.241
6) Costi del personale	114.723.763	483.648	115.207.411
a) Personale dirigente medico	39.417.413	-	39.417.413
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.377.419	-	4.377.419
c) Personale comparto ruolo sanitario	47.822.647	36.000	47.858.647
d) Personale dirigente altri ruoli	1.802.437	-	1.802.437
e) Personale comparto altri ruoli	21.303.847	447.648	21.751.495
7) Oneri diversi di gestione	2.196.438	390.165	2.586.603
8) Ammortamenti	10.662.418	30.590	10.693.008
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	543.547	-	543.547
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.124.015	-	5.124.015
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.994.856	30.590	5.025.446
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	1.322.000	-	1.322.000
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	245.300	-	245.300
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	1.076.500	-	1.076.500
Totale B)	458.105.535	7.707.578	465.813.113
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	8.491.688	37.069	8.528.757
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	5.286	-	5.286
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	522.000	-	522.000
Totale C)	-516.714	-	-516.714
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)	7.974.974	37.069	8.012.043
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	7.853.832	37.069	7.890.901
a) IRAP relativa a personale dipendente	7.089.269	37.069	7.126.338
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	644.563	-	644.563
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	120.000	-	120.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	121.142	-	121.142
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	7.974.974	37.069	8.012.043
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	-

ANALISI DELLA GESTIONE SANITARIA

Ci sembra pertanto utile procedere ad un'analisi delle poste che compongono il conto economico della gestione sanitaria, sulla base anche del confronto con i dati preconsuntivi riferiti all'esercizio 2013.

CONTO ECONOMICO - Gestione Sanitaria			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011</i>		Anno 2014	Forecast 2013
			Delta BPE 2014 Vs Forecast 2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	415.438.019	421.328.811	-5.890.792
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	415.218.019	421.108.811	-5.890.792
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	220.000	220.000	-
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	220.000	220.000	-
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	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	550.000	-550.000
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	30.586.268	33.982.110	-3.395.842
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	26.529.338	29.788.672	-3.259.334
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.237.859	2.346.912	-109.053
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.819.071	1.846.526	-27.455
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.845.520	3.726.007	119.513
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.304.353	7.988.865	315.488
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.880.430	6.613.913	266.517
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.542.633	1.610.950	-68.317
Totale A)	466.597.223	475.800.657	-9.203.434
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	30.379.093	34.066.260	-3.687.167
a) Acquisti di beni sanitari	29.010.837	32.564.358	-3.553.521
b) Acquisti di beni non sanitari	1.368.256	1.501.902	-133.646
2) Acquisti di servizi sanitari	272.820.278	289.537.807	-16.717.529
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	31.013.840	32.847.776	-1.833.936
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutici	31.681.367	38.676.032	-6.994.665
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	33.965.173	39.364.408	-5.399.235
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.445.374	1.522.257	-76.883
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	5.627.821	5.894.089	-266.268
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.606.576	2.743.385	-136.809
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	108.510.682	113.758.271	-5.247.589
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	3.064.559	3.189.018	-124.459
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	19.054.809	12.990.435	6.064.374
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	3.690.436	3.782.310	-91.874
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	6.945.170	7.666.093	-720.923
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	18.589.796	19.516.226	-926.430
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.542.877	1.635.648	-92.771
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.722.795	2.114.997	-392.202
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	917.865	1.235.710	-317.845
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.441.138	2.601.151	-160.013
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	19.133.523	21.363.223	-2.229.700
a) Servizi non sanitari	17.443.185	19.395.617	-1.952.432
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.430.488	1.639.424	-208.936
c) Formazione	259.850	308.181	-48.331
4) Manutenzione e riparazione	4.823.281	5.023.980	-200.699
5) Godimento di beni di terzi	2.044.741	2.145.342	-100.601
6) Costi del personale	114.723.763	115.813.841	-1.090.078
a) Personale dirigente medico	39.417.413	39.803.501	-386.088
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.377.419	4.420.296	-42.877
c) Personale comparto ruolo sanitario	47.822.647	48.289.496	-466.849
d) Personale dirigente altri ruoli	1.802.437	1.820.092	-17.655
e) Personale comparto altri ruoli	21.303.847	21.480.456	-176.609
7) Oneri diversi di gestione	2.196.438	2.183.157	13.281
8) Ammortamenti	10.662.418	10.904.352	-241.934
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	543.547	546.899	-3.352
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.124.015	5.488.465	-364.450
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.994.856	4.868.989	125.867
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	1.322.000	1.550.408	-228.408
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	245.500	245.500	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	1.076.500	1.304.908	-228.408
Totale B)	458.105.535	482.588.370	-24.482.835
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	8.491.688	-6.787.713	15.279.401
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	5.286	5.591	-305
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	522.000	688.820	-166.820
Totale C)	-516.714	-683.229	166.515
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	-	1.194.833	-1.194.833
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	1.194.833	-1.194.833
2) Oneri straordinari	-	1.530.745	-1.530.745
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	1.530.745	-1.530.745
Totale E)	-	-335.912	335.912
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	7.974.974	-7.806.854	15.781.828
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	7.853.832	7.944.393	-90.561
a) IRAP relativa a personale dipendente	7.089.269	7.158.707	-69.438
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	644.563	665.687	-21.124
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	120.000	120.000	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	121.142	121.142	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	7.974.974	8.065.535	-90.561
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-15.872.390	15.872.390

VALORE DELLA PRODUZIONE

Analisi delle voci:

1) Contributi in c/esercizio

Per quanto riguarda la posta dei "contributi in c/esercizio" è stata iscritta nel Bilancio Preventivo 2014 la quota di fondo ordinario di gestione, pari ad Euro 411.747.066 così come stabilito dalla Regione Toscana (nota prot. n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19 Novembre 2013) che ritiene prudentiale e opportuno, per il 2014, mantenere invariato, rispetto al 2013, il livello delle risorse per il finanziamento delle sanità toscana; ciò rappresenta ancora oggi una stima, salvo poi conguagliare nel corso dell'anno, al momento delle future ulteriori assegnazioni, le eventuali differenze che scaturiranno con l'applicazione dei nuovi criteri del PISSR.

Contributi vincolati

E' necessario ricordare che, in ottemperanza al Decreto Legislativo n. 118/2011, i contributi finalizzati necessari al finanziamento di specifici progetti o specifiche attività, per un importo di Euro 3.470.953,20, sono stati iscritti nel bilancio preventivo 2014 come contropartita dei relativi costi previsti.

A titolo informativo le categorie di tali finanziamenti sono descritte sinteticamente nella tabella che segue:

COMPETENZA 2014 – PREVISIONE FINANZIAMENTI FINALIZZATI	(valori in Euro)
<i>Tipologia Finanziamento</i>	<i>Importo</i>
Indennizzi L.210/1992 - 1 ^a assegnazione 2014 (stima su 2013)	190.000,00
Spese per Laboratori di Sanità pubblica di Area Vasta (importi ufficiali: delibera in corso)	1.683.274,00
PARRUCCHE (stima su 2013)	10.000,00
LABORATORI AUSILI - (stima su spesa storica)	10.000,00
PUNTATORI OCULARI - (stima su spesa storica)	20.000,00
Azioni per la "Sanità d'iniziativa" (stima su spesa storica)	150.000,00
DGR 487/2011 - Accordo CEART (stima su 2013)	75.000,00
Quote aggiuntive RSA 2014	1.317.679,20
Totale	3.470.953,20

In ossequio alla già citata nota Regione Toscana prot. n. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013, tra il valore della produzione non è stata inserita alcuna tipologia di finanziamento per il quale non vi sia l'atto di assegnazione.

Pertanto, nei vari aggregati non compaiono alcuni ricavi che, sebbene abbiano natura ricorrente, non sono ancora stati assegnati alle aziende.

Contributi in c/esercizio – extra fondo

A completamento della voce in analisi, sono inseriti i contributi da altri soggetti pubblici in conto esercizio della gestione sanitaria per un totale di Euro 220.000.

2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

Per tale voce non si prevedono fattispecie.

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

Per tale voce non è possibile ad oggi fare previsioni per la gestione sanitaria.

4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie

La voce è composta dai seguenti elementi:

A.4	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
A.4) - Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	30.586.266	33.982.110	-3.395.844
A.4.A) - Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	26.529.414	29.788.672	-3.259.258
A.4.B) - Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/reside	-	-	-
A.4.C) - Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.818.994	1.846.526	-27.533
A.4.D) - Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.237.859	2.346.912	-109.053

Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – ad aziende sanitarie pubbliche

- *mobilità attiva infraregione (prestazioni a compensazione)* per Euro 10.616.905,82 – L'importo è stato inserito sulla base dei dati inseriti nell'allegato B alla nota Regione Toscana prot. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013 e corrisponde agli importi della mobilità ufficiale comunicati per il bilancio d'esercizio 2012.

- *Mobilità attiva extraregione (prestazioni a compensazione)* per Euro 15.627.857,04 - L'importo è stato iscritto sulla base delle cifre comunicate dalla Regione in sede di redazione del bilancio d'esercizio 2012 di cui all'allegato B della nota Regione Toscana prot AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013.

- *Altre prestazioni fatturate* ad aziende sanitarie Area Vasta ed extra Area Vasta per Euro 101.939.

- *Altre prestazioni fatturate* ad aziende sanitarie extra regione Euro 30.203.

Si riportano, per maggiore dettaglio, le tabelle della mobilità attiva, sia infra-regionale che extra-regionale, come da comunicazione della Regione Toscana con la nota succitata:

		mobilità attiva infraregionale	importo
A.4.A.1.1.a	RR0351	Prestazioni di ricovero in area vasta a compensazione	2.601.035,66
		Prestazioni di ricovero extra area vasta a compensazione	4.798.063,00
A.4.A.1.2.a	RR0361	Prestazioni di specialistica ambulatoriale in area vasta a compensazione	409.667,63
		Prestazioni di specialistica ambulatoriale extra area vasta a compensazione	1.348.526,94
A.4.A.1.4.a	RR0381	Prestazioni di File F in area vasta a compensazione	65.807,85
		Prestazioni di File F fuori area vasta a compensazione	83.230,87
A.4.A.1.5.a	RR0391	Prestazioni servizi MMG,PLS, Contin. Assistenziale in area vasta a compensazione	75.279,69
		Prestazioni servizi MMG,PLS, Contin. Assistenziale fuori area vasta a compensazione	140.445,44
A.4.A.1.6.a	RR0401	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata in area vasta a compensazione	193.228,23
		Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata fuori area vasta a compensazione	224.181,58
A.4.A.1.6.a	RR0401	Prestazioni termali in area vasta a compensazione	416.878,90
		Prestazioni termali fuori area vasta a compensazione	157.625,48
A.4.A.1.9.a	RR0431	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie in area vasta a compensazione	40.778,08
		Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie fuori area vasta a compensazione	62.156,47
A.4.A.2	AA0440	(Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a ISPO e FONDAZIONE G. MONASTERIO)	0,00
		Totale	10.616.905,82

		mobilità attiva extraregione	importo
A.4.A.3.1.a	RR0461	Prestazioni di ricovero	9.190.531,47
A.4.A.3.2.a	RR0471	Prestazioni ambulatoriali	2.994.153,15
A.4.A.3.4.a	RR0491	Prestazioni di File F	193.745,66
A.4.A.3.5.a	RR0501	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin assistenziale Extraregione	209.501,61
A.4.A.3.6.a	RR0511	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	450.450,13
A.4.A.3.7.a	RR0521	Prestazioni termali Extraregione	2.588.985,02
A.4.A.3.9.a	RR0541	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	490,00
		Totale	15.627.857,04

Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – Altro

Nella voce sono ricomprese tutte le altre prestazioni per servizi sanitari e socio-sanitari resi a privati e imprese quali i servizi resi dal Dipartimento di Prevenzione, le prestazioni a quota intera, etc.

Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - Intramoenia

L'attività della libera professione intramoenia relativa all'anno 2014 è rappresentata sinteticamente nel prospetto di natura extracontabile allegato al presente Bilancio di Previsione 2014.

Per quanto attiene i ricavi inerenti l'attività della libera professione intramoenia, sono iscritti sulla stima degli importi della prechiusura dell'esercizio 2013.

Inoltre, come indicato nella nota della Regione Toscana prot. AOOGRT/0297296/Q.050.040.010 del 9.11.2013, l'attività continuerà ad essere organizzata per quanto riguarda gli aspetti contabili ed amministrativi secondo il disposto della deliberazione GRT n. 888 del 3/11/2008.

5) Concorsi, recuperi e rimborsi

	A.5	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
A.5)	- Concorsi, recuperi e rimborsi	3.845.520	3.726.007	119.512
A.5.B)	- Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	36.000	36.000	-
A.5.B.2)	- Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	36.000	36.000	-
A.5.C)	- Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	793.122	863.471	-70.350
A.5.C.1)	- Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Az. Sanit. Regione	100.000	100.000	-
A.5.C.2)	- Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	693.122	763.471	-70.350
A.5.D)	- Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	323.040	323.040	0
A.5.D.1)	- Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici extra-regione	157.857	157.857	-
A.5.D.2)	- Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-
A.5.D.3)	- Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici (INAIL)	165.183	165.183	-
A.5.E)	- Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.693.358	2.503.496	189.862
A.5.E.1)	- Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.977.980	1.977.980	-
A.5.E.2)	- Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	715.378	525.516	189.862

Relativamente a tale aggregato non si prevedono variazioni sostanziali rispetto agli importi che al momento ci si può ragionevolmente attendere per l'esercizio 2013.

La voci più consistenti di tale aggregato sono:

- rimborsi da Aziende Farmaceutiche per Pay-Back, pari ad Euro 1.977.980,00;
- rimborsi per cessione di Plasma ceduto (in compensazione) inserito sulla base della comunicazione di cui allegato B alla nota Regione Toscana prot. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 pari ad Euro 693.121,63;
- rimborsi degli oneri per personale comandato ad altri soggetti pubblici per Euro 157.857,00.

Inoltre rientrano in questa voce i rimborsi come i rimborsi assicurativi, quali ad esempio il rimborso INAIL per il personale dipendente stimato sulla base dell'andamento storico per un importo di Euro 165.183,00

6) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)

	A.6	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
A.6)	- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.988.865	8.304.355	-315.490
A.6.A)	- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	6.544.288	6.844.288	-300.000
74100001	Compart.spesa prestaz.sanitarie (ticket) Specialistica	5.080.018	5.380.018	-300.000
74100004	Applicazione Finanziaria 2011 Ticket	723.600	723.600	-
74100005	Contributo digitalizzazione applicazione finanziaria 2012	740.670	740.670	-
A.6.B)	- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	108.000	95.270	12.731
74100002	- Compart.spesa prestaz.sanitarie (ticket) Pronto Soccorso	108.000	95.270	12.731
A.6.C)	- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	1.336.577	1.364.797	-28.220
74100003	- Compart.spesa prestaz.sanitarie (ticket) Altro	1.336.577	1.364.797	-28.220

Il valore di proiezione della voce "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (tickets)", nel Bilancio di Previsione 2014, è stato stimato per un importo di Euro 8.304.355, tenendo conto oltre che dell'andamento storico, anche degli effetti derivanti dall'introduzione, a seguito della manovra finanziaria della Regione Toscana, delle nuove compartecipazioni a partire dall'esercizio 2012.

Inoltre, come da indicazioni della Regione Toscana con nota prot. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013, e nel rispetto del principio che impone il divieto di compensazione di partite economiche (costo-ricavo), all'interno della macro voce "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie ticket" sono stati considerati:

- 1) il ticket relativo alle prestazioni erogate da strutture convenzionate;
- 2) il ticket relativo alla farmaceutica convenzionata per circa Euro 1.336.577.

Nella previsione è stato considerato anche il recupero dei ticket, a seguito dei controlli che le aziende sanitarie sono tenute ad effettuare sul corretto pagamento procedendo al recupero delle somme indebitamente non corrisposte secondo modalità di cui deliberazione della Giunta Regionale n. 39 del 21/01/2013.

7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio

	A.7	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
A.7)	- Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.880.430	6.613.913	266.517
A.7.A)	- Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	-
A.7.B)	- Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.810.241	3.900.275	-90.035
A.7.C)	- Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	3.070.189	2.713.638	356.552

La voce "Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio" riguarda la sterilizzazione degli ammortamenti attuata ai sensi del D.Lgs 118/2011 e dal Decreto Ministeriale del 17.09.2012 cosiddetto decreto Balduzzi sulla "Certificabilità".

La stima è stata effettuata analizzando l'andamento storico e considerando l'incremento verificatosi in sede di chiusura dell'esercizio 2012 per effetto dell'applicazione delle nuove percentuali di ammortamento di cui al decreto sopra citato sui cespiti acquistati con contributi in conto capitale.

8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Per tale voce non si prevedono fattispecie.

9) Altri ricavi e proventi

	A.9	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
A.9)	- Altri ricavi e proventi	1.542.633	1.610.950	-68.317
A.9.A)	- Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-
A.9.B)	- Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	251.000	251.000	-
72401000	Concessioni attive commerciali	186.000	186.000	-
72401001	Fitti attivi	65.000	65.000	-
A.9.C)	- Altri proventi diversi	1.291.633	1.359.950	-
72105002	Serv.non sanit.commerciali ad amm.ni pubbliche	195.000	195.000	-
72105003	Serv.non sanit. commerciali a privati	333.000	372.000	-39.000
72105012	Serv.non sanit.non commerciali ad amm.ni pubbliche	12.124	12.124	-
72105013	Serv.non sanit. non commerciali a privati	289.000	289.000	-
72401002	Abbuoni e sconti attivi non commerciali	1.192	1.500	-308
72401003	Proventi da sanzioni amministrative varie	270.203	295.788	-25.585
72401005	Proventi da camere a pagamento	25.058	28.482	-3.424
72401007	Altri proventi della gestione sanitaria	25.500	25.500	-
72401009	Proventi da patenti speciali	140.556	140.556	-

La voce "Altri ricavi e proventi" data l'eterogeneità delle tipologie in essa ricomprese è stata stimata sulla base degli andamenti degli esercizi precedenti.

Comprende i ricavi relativi a concessioni, fitti attivi, patenti speciali, corsi di formazione fatturati a soggetti pubblici o imprese private, servizi e consulenze non sanitarie, etc.

COSTI DELLA PRODUZIONE

B COSTI DELLA PRODUZIONE	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
B) - Costi della produzione	-458.105.534	-482.588.369	24.482.835
B.1) - Acquisti di beni	-30.379.096	-34.066.260	3.687.164
B.2) - Acquisti di servizi	-291.953.795	-310.901.029	18.947.235
B.3) - Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-4.823.282	-5.023.980	200.699
B.4) - Godimento di beni di terzi	-2.044.741	-2.145.342	100.600
B.5) - Personale del ruolo sanitario	-91.617.480	-92.513.293	895.813
B.6) - Personale del ruolo professionale	-715.718	-722.728	7.010
B.7) - Personale del ruolo tecnico	-12.304.781	-12.395.711	90.929
B.8) - Personale del ruolo amministrativo	-10.085.782	-10.182.107	96.325
B.9) - Oneri diversi di gestione	-2.196.440	-2.183.157	-13.282
B.10) - Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-543.547	-546.899	3.352
B.11) - Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-10.118.872	-10.357.454	238.582
B.12) - Ammortamento dei fabbricati	-5.124.015	-5.488.465	364.450
B.13) - Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-4.994.857	-4.868.989	-125.868
B.16) - Accantonamenti dell'esercizio	-1.322.000	-1.550.408	228.408

Analisi delle voci:

1) Acquisti di beni

B.1	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
B.1) - Acquisti di beni	-30.379.096	-34.066.260	3.687.164
B.1.A) - Acquisti di beni sanitari	-29.010.838	-32.564.358	3.553.520
B.1.B) - Acquisti di beni non sanitari	-1.368.259	-1.501.902	133.644

Per gli acquisti di beni, la stima per l'anno 2014 è stata effettuata considerando il forecast 2013 e le indicazioni contenute nella nota della Regione Toscana prot. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013. In particolare, per gli acquisti dei prodotti farmaceutici, i presidi, la spesa protesica, in attesa della comunicazione degli obiettivi fissati dalla Regione, in ragione delle politiche regionali e degli andamenti nazionali e di mercato, le aziende sanitarie sono autorizzate ad inserire nel bilancio di previsione 2014 i dati già contenuti nel Bilancio di previsione 2013.

L'importo previsto tiene inoltre conto di ulteriori azioni di riduzione della spesa tra le quali, come anche descritto nella relazione del Direttore Generale, saranno consolidate ed ampliate le iniziative inerenti la distribuzione diretta dei farmaci già in essere, sia presso le strutture aziendali che presso le farmacie pubbliche convenzionate (accordo per consegna farmaci a brevetto scaduto a pazienti cronici). Inoltre, nel 2014, sarà pienamente operativo il progetto, avviato alla fine del 2013, di consegna a domicilio di farmaci a pazienti cronici (RSA, ADI, ADOI, ADP) con maggiori necessità farmacologiche e quindi con più alta spesa economica, rendendo sempre più di riferimento il prontuario farmaceutico di Area Vasta che favorisce l'utilizzo di farmaci generici rispetto ai farmaci "brand".

2) Acquisti di servizi

B.2	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
B.2) - Acquisti di servizi	-291.953.795	-310.901.029	18.947.235
B.2.A) - Acquisti servizi sanitari	-272.820.273	-289.537.807	16.717.533
B.2.B) - Acquisti di servizi non sanitari	-19.133.521	-21.363.223	2.229.701

Per gli acquisti di servizi, la stima per l'anno 2014 è stata effettuata considerando il forecast 2013 al netto, sia delle azioni di contenimento della spesa programmata per il 2014 e dettagliate nella relazione del Direttore Generale, sia della riduzione tecnica per addivenire al pareggio di bilancio.

Acquisti di servizi sanitari

B.2.A	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
B.2.A) - Acquisti servizi sanitari	-272.820.273	-289.537.807	16.717.533
B.2.A.1) - Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-31.013.838	-32.847.776	1.833.938
B.2.A.2) - Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-31.681.368	-38.676.032	6.994.665
B.2.A.3) - Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-33.965.173	-39.364.408	5.399.235
B.2.A.4) - Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-1.445.373	-1.522.257	76.884
B.2.A.5) - Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-5.627.821	-5.894.089	266.268
B.2.A.6) - Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-2.606.576	-2.743.385	136.808
B.2.A.7) - Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-108.510.683	-113.758.271	5.247.589
B.2.A.8) - Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-3.064.558	-3.189.018	124.460
B.2.A.9) - Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-19.054.809	-12.990.435	-6.064.374
B.2.A.10) - Acquisto prestazioni termali in convenzione	-3.690.436	-3.782.310	91.874
B.2.A.11) - Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-6.945.170	-7.666.093	720.924
B.2.A.12) - Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-18.589.796	-19.516.226	926.431
B.2.A.13) - Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-1.542.877	-1.635.648	92.771
B.2.A.14) - Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-1.722.794	-2.114.997	392.204
B.2.A.15) - Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-917.865	-1.235.710	317.845
B.2.A.16) - Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-2.441.138	-2.601.151	160.013

Tale macroaggregato comprende all'interno delle singole voci gli importi relativi alla mobilità sanitaria in compensazione, sia infraregionale e sia extraregionale, che è stata iscritta in ossequio all'allegato B della nota Regione Toscana prot. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013.

Per i dettagli si riportano di seguito le tabelle come da nota suddetta:

		mobilità passiva infraregione	importo
B.2.A.1.2.a	SS0471	da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) infra area vasta a compensazione	- 38.182,71
		da pubblico (ASL-AO, Policlinici della Regione) extra area vasta di appartenenza a compensazione	- 140.771,58
B.2.A.2.2.a	SS0511	da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) infra area vasta a compensazione	- 162.096,19
		da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - extra area vasta a compensazione	- 378.096,60
B.2.A.3.1.a	SS0541	da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) infra area vasta a compensazione	- 21.254.697,77
		da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - extra area vasta a compensazione	- 1.479.316,72
B.2.A.3.2	BA0550	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 104.699,20
B.2.A.4.1.a	SS0651	da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) infra area vasta a compensazione	- 1.050.922,06
		da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - extra area vasta a compensazione	- 163.470,52
B.2.A.4.2	BA0660	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 813,75
B.2.A.7.1.a	SS0811	da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) infra area vasta a compensazione	- 79.007.659,58
B.2.A.7.2	BA0820	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 613.510,65
B.2.A.9.1.a	SS0971	da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) infra area vasta a compensazione	- 15.514.160,23
		da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - extra area vasta a compensazione	- 1.204.396,10
B.2.A.9.2	BA0980	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 2.589,41
B.2.A.10.1.a	SS1041	da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) infra area vasta a compensazione	- 903,64
		da pubblico (ASL-AO, Policlinici della Regione) extra area vasta di appartenenza a compensazione	- 13.591,29
B.2.A.12.1.a	SS1151	da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) infra area vasta a compensazione	0,00
		da pubblico (ASL-AO, Policlinici della Regione) extra area vasta di appartenenza a compensazione	0,00
B.1.A.2.1	BA0080	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - infra area vasta - Mobilità intraregionale	-8.061,00
		da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - extra area vasta - Mobilità intraregionale	-10.366,00
		Totale	- 130.025.090,64

		mobilità passiva extraregione	importo
B.2.A.1.3.a	SS0481	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	83.347,50
B.2.A.2.3.a	SS0521	da pubblico (Extraregione) a compensazione	316.160,94
B.2.A.3.3.a	SS0561	da pubblico (Extraregione) a compensazione	1.906.957,87
B.2.A.7.3.a	SS0831	da pubblico (Extraregione) a compensazione	10.727.832,94
B.2.A.9.3.a	SS0991	da pubblico (Extraregione) a compensazione	861.098,98
B.2.A.10.3.a	SS1061	da pubblico (Extraregione) a compensazione	81.344,54
B.2.A.11.3.a	SS1121	da pubblico (Extraregione) a compensazione	108.815,07
B.1.A.2.2	BA0090	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
		Totale	14.085.557,84

Medicina di base

Per quanto riguarda la medicina di base, il valore è stimato in base agli andamenti storici e comprende le convenzioni con MMG e PLS, la continuità assistenziale (DEU-GM) e la medicina dei servizi per Euro 30.751.536 oltre alla mobilità intraregionale a compensazione per Euro 178.954 e la mobilità extraregionale a compensazione per Euro 83.348.

La stima tiene anche conto degli effetti derivanti dall'applicazione del nuovo contratto integrativo.

Farmaceutica

Relativamente alla farmaceutica il dato di bilancio recepisce le indicazioni della nota prot. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013, della Regione Toscana nella quale si prevede che in attesa della comunicazione degli obiettivi fissati dalla Regione, in ragione delle politiche regionali e degli andamenti nazionali e di mercato, le aziende sanitarie sono autorizzate ad inserire nel bilancio di previsione 2014 i dati già contenuti nel Bilancio di previsione 2013. A tale importo sono stati aggiunti gli effetti di ulteriori azioni di contenimento della spesa. Si precisa che gli importi relativi alla farmaceutica convenzionata inseriti sia nel Forescat 2013 che nel BPE 2014 sono al lordo dell'importo dei "ticket".

In tale voce sono inseriti anche gli importi relativi a prestazioni di farmaceutica acquistate da aziende sanitarie della regione (Euro 540.193) e la spesa per prestazioni di farmaceutica fuori regione (Euro 316.161).

Specialistica ambulatoriale

Tale voce comprende:

- le prestazioni di specialistica ambulatoriale per mobilità intraregionale a compensazione per Euro 22.734.014 ed a fatturazione diretta per Euro 1.870.217;
- le prestazioni di specialistica ambulatoriale per mobilità extraregionale a compensazione per 1.906.958 € ed a fatturazione diretta per Euro 887;
- le prestazioni da altri soggetti pubblici sia a compensazione che a fatturazione diretta per Euro 104.699;
- le convenzioni con Medici Specialisti Ambulatoriali Interni per Euro 4.026.234;
- le prestazioni di assistenza specialistica in case di cura private accreditate per Euro 3.322.164 .

La riduzione tiene conto, oltre che degli effetti già indicati sulla mobilità, anche di ipotesi di riduzione delle prestazioni del privato accreditato per effetto del rinnovo contrattuale.

Assistenza riabilitativa

Tale voce non presenta delle significative variazioni.

Assistenza integrativa

Tale voce comprende principalmente i costi per assistenza integrativa da privato per la quale non si prevede significative variazioni.

Assistenza protesica

Tale voce riguarda il costo dell'assistenza protesica da privato in convenzione, nella quale l'Azienda porterà avanti una politica di riduzione della spesa.

Assistenza ospedaliera

Le prestazioni per assistenza ospedaliera sono rappresentate principalmente dalla mobilità in compensazione intra-regionale ed extra-regionale, oltre che dall'assistenza ospedaliera nelle case di cura private convenzionate.

Oltre a quanto già detto sul criterio del calcolo dei costi per mobilità, la variazione in diminuzione è stimata in base ad una prevista rivisitazione dei contratti con il privato accreditato.

Assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenziale

Sono comprese in questa voce le prestazioni di assistenza residenziale e semiresidenziale per pazienti psichiatrici e disabili gravi ricoverati in strutture della regione sia pubbliche (Euro 122.492) che private (Euro 2.942.066).

La stima per il 2014 è stata fatta sulla base del forecast 2013, su cui è stato ipotizzato un abbattimento percentuale del 5,4%.

Distribuzione farmaci File F

La voce accoglie le prestazioni di distribuzione farmaci in mobilità a compensazione:

Prestazioni termali in convenzione

La voce accoglie le prestazioni termali per mobilità in compensazione intra-regionale per Euro 14.495 ed extra-regionale per Euro 81.345, oltre a prestazioni acquistate da privati a fatturazione diretta per Euro 3.594.596.

La voce non presenta significative variazioni.

Prestazioni di trasporto sanitario

Prestazioni di trasporto sanitario ordinario per Euro 6.829.733 si riferisce ai trasporti effettuati dalle associazioni di volontariato, oltre a prestazioni di trasporto per mobilità in compensazione intra-regionale per Euro 6.622 ed extra-regionale per Euro 108.815.

In tale voce sono state previste azioni di contenimento della spesa, derivanti da una riorganizzazione dell'attività unita alla implementazione di strumenti informatici per lo svolgimento delle verifiche e dei controlli sull'appropriatezza.

Prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

In tale voce è ricompresa l'assistenza residenziale in strutture di proprietà aziendale in appalto per servizi di

assistenza per anziani non autosufficienti, disabili, tossicodipendenti, pazienti psichiatrici e Handicap, oltre a prestazioni per servizi sanitari di assistenza in appalto a soggetti privati in strutture non di proprietà dell'azienda per Euro 7.742.906 e per Euro 10.846.890 rese dal settore pubblico della regione.

La riduzione ipotizzata tiene conto degli effetti delle azioni riorganizzative territoriali unite ad una attenta politica di valutazione degli accessi e delle isogenità.

Attività libero-professionale intramoenia

La voce comprende l'importo del costo relativo alle competenze corrisposte al personale dipendente relativo all'acquisto di servizi sanitari per prestazioni in libera professione che è stato stimato sulla base della prechiusura dell'esercizio 2013.

Si precisa che, in ossequio alla nota Regione Toscana prot. AOOGRT/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013, dei costi e dei ricavi relativi all'attività libero-professionale intramuraria è data ampia illustrazione nel prospetto di natura extra contabile allegato al presente bilancio di previsione.

Rimborsi assegni e contributi vari

Contiene i rimborsi alle associazioni di volontariato, i rimborsi per cure all'estero, contributi ai sensi della L.210/92 ed altri rimborsi e contributi.

Per quanto riguarda i costi previsti per la L.210/92 sono pari a Euro 190.000, che ha contropartita nella parte dei ricavi il finanziamento finalizzato (I^ assegnazione) stesso previsto ad oggi dalla Regione Toscana.

La stima è stata effettuata sulla base degli andamenti storici.

Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni

La voce si compone dei seguenti costi:

- consulenze sanitarie e sociosanitarie. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per Euro 273.279;
- consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 per Euro 354.935;
- prestazioni aggiuntive comparto ruolo sanitario per Euro 9.692;
- personale a contratto di lavoro autonomo con mansioni sanitarie per Euro 233.534;
- rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando per Euro 46.424.

La riduzione tiene conto del perseguimento della politica aziendale di riduzione di tale spesa.

Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria

Tale aggregato è composto da una eterogeneità di voci e per semplicità si riporta di seguito una tabella di sintesi:

	B.2.A.16	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
B.2.A.16)	- Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-2.441.138	-2.601.151	160.013
B.2.A.16.1)	- Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della regione	-1.117	-3.600	2.483
83302054	- Costi fatturati per altri servizi sanitari resi da altre AA.SS.LL. Area Vasta	-	-1.200	1.200
83302055	- Costi fatturati per altri servizi sanitari resi da altre AA.SS.LL. toscane	-1.117	-2.400	1.283
B.2.A.16.2)	- Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici	-16.081	-16.941	860
83201020	- Costi per altri servizi fatturati da altri soggetti pubblici toscani	-16.081	-16.941	860
B.2.A.16.3)	- Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-1.200	1.200
B.2.A.16.4)	- Altri servizi sanitari da privato	-2.423.940	-2.579.410	155.470
84100028	- Costi per personale religioso adibito a mansioni sanitarie	-274.222	-278.872	4.650
84100030	- Costi x educazione sanitaria (sett.priv.	-18.049	-15.964	-2.085
84100036	- Costi per protesi dentarie	-462.514	-498.772	36.258
84100048	- Medici ed infermieri forniti da terzi (associazioni volontariato)	-233.649	-247.000	13.351
84100099	- Costi per altri servizi sanitari da soggetti privati	-532.606	-545.499	12.893
88100021	- Costi x servizi sanitari appaltati (gest. sanitaria)	-902.900	-993.303	90.403

Acquisti di servizi non sanitari

I Servizi non sanitari comprendono una eterogeneità di voci tra le quali i servizi di lavanderia, pulizia, mensa, riscaldamento, elaborazione dati, trasporti, smaltimento rifiuti, utenze, premi di assicurazione, molti dei quali regolati da contratti multi servizio (global service).

Tale voce, tiene conto degli obiettivi fissati dalle leggi finanziarie regionali 65/2010, 66/2011, 81/2012 e del D.L. 95/2012 richiamati dalla nota Regione Toscana prot. OOGRT/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013.

Per semplicità di esposizione si riporta di seguito una tabella delle singole voci dei servizi non sanitari:

B.2.B	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
B.2.B) - Acquisti di servizi non sanitari	-19.133.521	-21.363.223	2.229.701
B.2.B.1) - Servizi non sanitari	-17.443.184	-19.395.617	1.952.433
B.2.B.1.1) - Lavanderia	-2.014.210	-2.186.439	172.229
B.2.B.1.2) - Pulizia	-3.563.636	-3.945.663	382.027
B.2.B.1.3) - Mensa	-1.895.379	-2.011.212	115.833
B.2.B.1.4) - Riscaldamento	-92.123	-90.000	-2.123
B.2.B.1.5) - Servizi di assistenza informatica	-193.159	-250.859	57.700
B.2.B.1.6) - Servizi trasporti (non sanitari)	0	0	0
B.2.B.1.7) - Smaltimento rifiuti	-455.920	-497.529	41.610
B.2.B.1.8) - Utenze telefoniche	-963.113	-1.528.549	565.435
B.2.B.1.9) - Utenze elettricità	-2.964.301	-3.217.769	253.468
B.2.B.1.10) - Altre utenze	-2.330.210	-2.529.458	199.249
B.2.B.1.11) - Premi di assicurazione	-430.750	-476.717	45.968
B.2.B.1.12) - Altri servizi non sanitari	-2.540.383	-2.661.422	121.039
B.2.B.2) - Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-1.430.487	-1.659.424	228.937
B.2.B.3) - Formazione (esternalizzata e non)	-259.850	-308.181	48.332

L'importo è stato stimato, tenuto conto di specifiche azioni di efficientamento su alcune voci, oltre ad una più generale riduzione della spesa per effetto di politiche di contenimento.

In particolare, per quanto riguarda le utenze, si prevede nel complesso una tendenziale diminuzione dei costi rispetto alle proiezioni 2013 per azioni messe in atto e che produrranno effetti nell'esercizio 2014, come di seguito meglio specificato:

Reti/Telefonia

A seguito di una decisione in ambito Regionale presentata nel 2009, utilizzando sin dal 2013 una rete dati dedicata RTRT3, per la sostituzione di tutte quelle reti che le varie aziende avevano "tirate su" nel corso degli anni, si prevede una sensibile diminuzione delle spese relative a questo settore, stimato per circa euro 528.000.

Inoltre, si sta procedendo per consolidare un sistema di gestione e monitoraggio capillare (per utenze) dei costi sostenuti dalle varie strutture aziendali.

Anche per la telefonia si prevede una ottimizzazione dei costi relativi alle linee e servizi, che porterà per l'esercizio 2014 ad un vantaggio economico.

Energia Elettrica

Gli acquisti di energia elettrica effettuati tramite il CET garantiranno, per il 2014, approvvigionamenti con prezzi poco inferiori a quelli CONSIP (-0,23%), al contrario di quanto avvenuto per l'esercizio 2013, nonostante un abbassamento sostanziale del costo dell'energia parte variabile, che comunque non è riuscita a compensare il sensibile aumento della parte con comprimibile (accise).

Oltre agli ordinari interventi di ottimizzazione (timer luci parcheggio CD, ecc) quest'anno non sono stati fatti investimenti in conto capitale nel settore, ma grazie alla gara espletata dal CET, per l'anno 2014, è prevista l'installazione di un co-generatore presso il PO di Campostaggia (finanziamento tramite terzi) e la sostituzione dei corpi illuminanti nella medesima struttura.

L'azienda è arrivata inoltre alla conclusione della questione del rimborso dell'energia elettrica consumata dalle macchinette erogatrici di snack e bevande; l'ATI ogni anno, oltre all'affitto degli spazi, corrisponderà anche il relativo consumo elettrico, che verrà congruato di anno in anno in base alla effettivo costo affrontato dalla USL7.

Anche per la climatizzazione estiva verrà adottato il metodo proposto per quella invernale, di monitoraggio delle temperature, intervento interessante ma al momento di difficile computazione.

Gas Metano

In questo caso la gara realizzata dal CET porterà 1,67 punti percentuali di miglioramento rispetto a Consip.

Per l'energia termica gas nel 2014 entrerà in funzione il sistema di monitoraggio delle temperature del Presidio Ospedaliero di Abbadia S.S., che al momento risulta già installato e in attesa del collegamento alla rete per completare la possibilità di un controllo a distanza. Questa realizzazione è parte integrante del capitolato "Calore". Analogamente a quanto sopra indicato, nel 2014, verrà avviato il controllo delle temperature anche del Presidio di Nottola; la differenza fra i due sistemi è che il primo sarà orientato essenzialmente ad un monitoraggio del calore per verificare se la "struttura" usufruisce di quanto contrattualizzato, mentre nel secondo caso il sistema sarà parte fondante per adeguare le temperature dei vari ambienti ai parametri microclimatici già consolidati nell'anno 2013.

I piccoli investimenti realizzati nel corso del 2013 per installare cronotermostati maggiormente performanti per alcune strutture nella Zona Senese e il monitoraggio delle temperature presso il Poliambulatorio di Siena porteranno, per l'anno 2014, un leggero miglioramento dei consumi presso queste strutture.

Acqua

Anche per l'esercizio 2014 si prevede un recupero da parte del fornitore Acque S.p.A. relativo alla mancata immissione negli scarichi fognari dell'acqua che invece viene consumata dalle torri evaporative.

Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni

	B.2.B.3	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
B.2.B.2)	- Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-1.430.487	-1.659.424	228.937
B.2.B.2.3)	- Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-1.022.174	-1.116.494	94.320
B.2.B.2.3.A)	- Consulenze non sanitarie da privato	-14.915	-5.000	-9.915
87102001	- Consulenze non sanitarie da settore privato (gest. sanitaria)	-14.915	-5.000	-9.915
B.2.B.2.3.B)	- Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-78.212	-84.900	6.688
88500005	- Costi per personale in co.co.co. con mansioni non sanitarie	-78.212	-84.900	6.688
B.2.B.2.3.E)	- Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-929.047	-1.026.594	97.547
88500001	- Costi per personale a contratto di lavoro autonomo con mansioni non sanitarie	-59.281	-64.350	5.069
88500003	- Costi per personale con mansioni non sanitarie fornito da cooperative	-865.621	-957.744	92.123
88500007	- Costi per personale tirocinante	-4.146	-4.500	354
B.2.B.2.4)	- Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-408.313	-542.930	134.617
B.2.B.2.4.A)	- Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-14.132	-15.340	1.208
B.2.B.2.4.B)	- Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici	-394.181	-527.590	133.408
87104000	- Rimborso costo personale a Società della Salute	-394.181	-527.590	133.408

All'interno della voce sono ricomprese le consulenze non sanitarie per Euro 14.915 che rispettano il limite richiamato dalla nota Regione Toscana prot. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013 (-80% rispetto al 2009).

Formazione

	B.2.B	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
B.2.B.3)	- Formazione (esternalizzata e non)	-259.850	-308.181	48.332
B.2.B.3.1)	- Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-17.165	-18.620	1.455
83500013	- Costi per formazione del personale (da settore pubblico)	-16.480	-17.889	1.409
83500022	- Costi per iscrizione a corsi di formazione obbligatoria da settore pubblico	-571	-620	49
83500023	- Costi per iscrizione a corsi di formazione facoltativa da settore pubblico	-114	-111	-3
B.2.B.3.2)	- Formazione (esternalizzata e non) da privato	-242.685	-289.561	46.876
87102002	- Indennita' per docenze di dipendenti (gest. sanitaria)	-13.685	-33.710	20.025
87102003	- Compensi a docenti esterni (gest. sanitaria)	-22.737	-24.681	1.944
87102006	- Costi formazione personale convenzionato	-26.880	-29.178	2.298
87102007	- Indennita' per docenze di dipendenti - Att. Commerciale	-9.938	-18.092	8.153
87102010	- Altri costi x formazione prof.(sanitario)	-169.138	-183.600	14.462
87109002	- Missione e rimborso spese formazione obbligatoria	-213	-173	-40
87109004	- Rimborso spese formazione facoltativa	-94	-127	32

La voce contiene la previsione di spesa per la formazione externalizzata erogata da soggetti pubblici e la formazione externalizzata erogata da soggetti privati, come indicato nella relativa tabella.

La stima è stata effettuata tenendo conto del rispetto delle indicazioni di cui alla nota Regione Toscana prot.

AOOGRT/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013 (-50% rispetto al 2009).

3) Manutenzioni e riparazioni

	B.3	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
B.3)	- Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-4.823.282	-5.023.980	200.699
B.3.A)	- Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-1.893.207	-2.012.055	118.849
82100003	- Manutenzione in economia di immobili ed impianti gestione sanitaria	-37.161	-38.055	894
82100010	- Canoni di manutenzione appaltata di immobili ed impianti	-1.574.172	-1.679.000	104.828
82100011	- Costi di manutenzione appaltata di immobili ed impianti (su chiamata)	-281.873	-295.000	13.127
B.3.C)	- Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.981.598	-2.020.865	39.267
82100006	- Manutenzione attrezzature sanitarie	-6.397	-7.734	1.337
82102002	- Canoni di manutenzione appaltata di apparecchiature sanitarie	-1.548.838	-1.597.528	48.690
82102003	- Costi per manutenzione di apparecchiature sanitarie in economia	-69.501	-35.181	-34.320
82102005	- Servizi appaltati di manutenzione x appa recchiature sanit.in locazione/service	-356.862	-380.422	23.561
B.3.D)	- Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-10.702	-8.590	-2.112
82102004	- Costi x manutenzione di apparecchiature ed attrezzature tecnico-economali ed arredi	-10.702	-8.590	-2.112
B.3.E)	- Manutenzione e riparazione agli automezzi	-189.261	-217.000	27.739
82100002	- Manutenzione mezzi di trasporto	-189.261	-217.000	27.739
B.3.F)	- Altre manutenzioni e riparazioni	-748.514	-765.470	16.956
88100005	- Costi x manutenzione apparecchiature informatiche (sanitario)	-748.514	-765.470	16.956

L'aggregato contiene sia le manutenzioni e riparazioni che hanno alla base contratti di appalto durevoli nel tempo, sia manutenzioni a chiamata, vale a dire decise ed affidate quando se ne manifesta il bisogno.

Il valore delle tipologie di costo è stato stimato sulla base del fabbisogno annuale tenendo conto dei contratti già stipulati e delle indicazioni comunicate da Estav Sud-Est con nota prot. n. 37355 del 06/12/2013.

La riduzione prevista tiene conto degli effetti di politiche di rivisitazione dei contratti oltre che quelli derivanti dalla riorganizzazione delle sedi territoriali.

Tecnologie Sanitarie

Per una maggiore efficienza delle apparecchiature elettromedicali domiciliari con Estav è stato inserito nella previsione 2014 un importo ad hoc, questa cifra potrà subire una importante contrazione nel caso in cui ESTAV arriverà a conclusione della gara "Sanificazione" relativa agli ausili domiciliari. Un ulteriore aiuto per il contenimento della spesa potrà provenire dalla possibilità di riutilizzo/riciclo di apparecchiature quali i microinfusori, con conseguente diminuzione dell'acquisto di nuove apparecchiature.

Nel corso dell'anno 2013 è stato inoltre realizzata la procedura dei guasti accidentali relativamente alle apparecchiature elettromedicali.

4) Godimento di beni di terzi

	B.4	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
B.4)	- Godimento di beni di terzi	-2.044.741	-2.145.342	100.600
B.4.A)	- Fitti passivi	-345.765	-365.523	19.758
B.4.B)	- Canoni di noleggio	-1.698.976	-1.779.819	80.843
B.4.B.1)	- Canoni di noleggio - area sanitaria	-915.737	-979.905	64.168
B.4.B.2)	- Canoni di noleggio - area non sanitaria	-783.239	-799.914	16.675
85100005	- Canoni di locazione/leasing di apparecchiature informatiche	-320.886	-275.045	-45.841
85100006	- Canoni di locazione/leasing automezzi	-368.919	-426.128	57.209
85100007	- Canoni locazione/leasing apparecchiature tecnico-economali	-93.434	-98.742	5.307

L'aggregato in questione è composto principalmente da voci regolate da contratti. (fitti passivi,leasing, canoni di noleggi) sia per l'area sanitaria che non sanitaria.

L'Azienda USL di Siena sta operando per un contenimento di questa voce anche attraverso la valutazione della rescissione di alcuni contratti d'affitto.

Gestione Autoparco

Nel corso del 2013 sono stati realizzati importanti interventi, come la procedura delle multe, l'avvio della gara per le "officine" e inoltre è stata garantita la continuità del servizio di noleggio dei mezzi attraverso numerosi passaggi per giungere allo scopo, riuscendo infine ad ottenere anche un leggero vantaggio economico rispetto alla nuova gara Consip (che fra l'altro aveva esaurito la propria capacità).

Per l'ottimizzazione del parco auto è stato realizzato un programma informatico di car-sharing, dando così "anima" al progetto stilato nel maggio del 2012; se l'attività verrà adeguatamente alimentata, produrrà vantaggi a partire dall'esercizio 2014 per la gestione dei mezzi, che negli ultimi tempi, per diversi motivi, sono in diminuzione.

Fra le altre novità di questo settore si rileva la possibilità di inserire su ogni macchina o su quelle più "problematiche" un dispositivo di tracing con GPS, garantendo una reale contabilizzazione dei chilometri e dell'utilizzo del mezzo (interessante anche per il settore trasporti e sua contabilizzazione), tale opzione dovrà essere vagliata successivamente.

5) Costi del personale

COSTI DEL PERSONALE	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
B.5) - Personale del ruolo sanitario	-91.617.480	-92.513.293	895.813
B.6) - Personale del ruolo professionale	-715.718	-722.728	7.010
B.7) - Personale del ruolo tecnico	-12.304.781	-12.395.711	90.929
B.8) - Personale del ruolo amministrativo	-10.085.782	-10.182.107	96.325

La Regione Toscana nella nota prot. AOOGR/0297296/Q.050.040.010 del 19.11.2013 ad oggetto "Bilancio di previsione 2014" conferma le indicazioni fornite dalle linee guida per il bilancio di previsione 2013 in merito alle misure di contenimento della spesa per il personale.

Anche per il 2014 le aziende sanitarie, in ossequio al comma 71 dell'art. 2 della legge finanziaria per il 2010 (legge 23 dicembre 2009 n. 191), procedono all'adozione di misure per il contenimento della spesa per il personale idonee a garantire che la spesa stessa non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4% e che al fine del conseguimento dell'obiettivo di risparmio occorre predisporre un piano annuale occupazionale e di revisione delle consistenze di personale.

L'Azienda USL 7, tra le varie azioni gestionali programmate, come specificato nella relazione del Direttore Generale, nel corso del 2014 proseguirà azioni atte al contenimento del costo del personale sulla base dell'applicazione parziale del turn-over di personale, prevedendo una riduzione del costo del personale pari a circa Euro 1.200.000,00.

6) Oneri diversi di gestione

	B.9)	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
B.9)	- Oneri diversi di gestione	-2.196.440	-2.183.157	-13.282
B.9.A)	- Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-710.577	-787.994	77.418
87105002	- Imposta di registro (gest.sanitaria)	-5.311	-20.000	14.689
87105003	- Imposta di bollo (gest.sanitaria)	-46.351	-45.000	-1.351
87105004	- Tassa proprieta' autoveicoli (sanitario)	-11.082	-11.716	633
87105005	- I.C.I. (gest. sanitaria)	-22.574	-36.129	13.555
87105006	- Tassa rifiuti solidi urbani (sanitario)	-608.308	-650.000	41.692
87105007	- T.O.S.A.P. (gest.sanitaria)	-91	-150	59
87105020	- Altre imposte ind. e tasse (sanitario)	-16.859	-25.000	8.141
B.9.C)	- Altri oneri diversi di gestione	-1.485.863	-1.395.163	-90.700
B.9.C.1)	- Indennita', rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-704.190	-739.855	35.665
87103001	- Indennita' e rimborso spese al Direttore Generale	-155.481	-164.365	8.885
87103002	- Indennita' e rimborso spese ad Organi Dirigenziali	-248.769	-262.985	14.215
87103003	- Indennita' e rimborso spese al Collegio dei Revisori	-82.045	-61.537	-20.508
87103004	- Indennita' e rimborso spese ad altri organi collegiali	-136.027	-166.797	30.770
87103006	- Oneri sociali su indennita' al Direttore Generale	-26.369	-25.504	-865
87103007	- Oneri sociali su indennita' ad organi dirigenziali	-55.499	-58.667	3.168
B.9.C.2)	- Altri oneri diversi di gestione	-781.673	-655.308	-126.365
87104034	- Costi di partecipazione SDS Val di Chiana (gest. Sanitaria)	-129.684	-38.905	-90.779
87104007	- Spese x convegni, congressi (sanitario)	-951	-1.186	235
87104008	- Spese x pubblicita' (gest. sanitaria)	-28.048	-2.826	-25.222
87104009	- Rimborsi vari a terzi (gest. sanitaria)	-208.108	-180.000	-28.108
87104010	- Costi x provvigioni, commissioni passive	-96.957	-110.000	13.043
87104011	- Costi x spese postali e telex(sanitario)	-144.748	-160.699	15.951
87104012	- Abbuoni e sconti passivi (gest.sanitaria)	-191	-202	11
87104017	- Spese legali varie	-10.694	-14.687	3.993
87104019	- Contributi a Consorzi	-20.426	-21.593	1.167
87104021	- Gestione rischio sanitario	-236.487	-222.105	-14.382
87104079	- Rettifica costi generali per imputazione a Gestione Sociale	157.874	166.895	-9.021
87105009	- IVA indebitabile (gest.sanitario)	-55.543	-60.000	4.457
87105050	- Altri costi amministrativi e generali (gest. sanitaria)	-7.709	-10.000	2.291

Negli oneri diversi di gestione trovano allocazione una serie di voci tra cui le più rilevanti sono quelle relative ai compensi agli organi della Direzione Aziendale ed al Collegio Sindacale, alle tasse smaltimento rifiuti solidi urbani alle tasse per bolli e tasse di concessione governative.

7) Ammortamenti

L'aggregato comprende:

AMMORTAMENTI	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
B.10) - Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-543.547	-546.899	3.352
B.11) - Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-10.118.872	-10.357.454	238.582
B.12) - Ammortamento dei fabbricati	-5.124.015	-5.488.465	364.450
B.13) - Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-4.994.857	-4.868.989	-125.868

La stima di questo aggregato è effettuata sulla base delle nuove aliquote di cui all'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011.

8) Variazione delle rimanenze

Relativamente alla variazione delle rimanenze, in ragione del trasferimento dei magazzini ad ESTAV avvenuto a fine 2009, si ritiene opportuno di non prevedere variazioni significative delle rimanenze a fine esercizio.

9) Accantonamenti

La voce accoglie i principali accantonamenti stimati sulla base degli andamenti storici:

- Accantonamenti per premi operosità (SUMAI) Euro 245.500

-Altri accantonamenti Euro 1.076.500

La voce accoglie "altri accantonamenti " sono ricompresi gli accantonamenti per i premi ai Direttori, per gli oneri relativi alle incentivazioni al personale dipendente, e gli accantonamenti relativi alla libera professione.

10) Proventi ed oneri finanziari

In questa voce gli importi più significativi riguardano la stima dell'importo degli interessi passivi per il mutuo decennale contratto nel 2004 ed in scadenza nell'esercizio 2014 e per ricorso all'anticipazione di Tesoreria, tenendo conto anche degli andamenti dei tassi dell'esercizio 2013.

Inoltre, vi sono ricompresi gli importi alquanto irrisori degli interessi attivi sui conti correnti postali ed altri interessi attivi richiesti in sede di sollecito di pagamento ai clienti per fatture attive scadute.

11) Imposte sul reddito dell'esercizio

	Y IMPOSTE E TASSE	BPE 2014	FORECAST 2013	DELTA 2014 Vs. FOR 2013
Y)	- Totale imposte e tasse	-7.974.975	-8.065.535	90.561
Y.1)	- IRAP	-7.853.833	-7.944.393	90.561
Y.1.A)	- IRAP relativa a personale dipendente	-7.089.268	-7.158.707	69.438
98201001	- IRAP su stipendi personale dirigente medico e veterinario	-2.450.103	-2.474.101	23.998
98201002	- IRAP su stipendi altro personale dirigente ruolo sanitario	-266.174	-268.781	2.607
98201003	- IRAP su stipendi personale comparto ruolo sanitario	-3.026.099	-3.055.739	29.640
98201004	- IRAP su stipendi personale dirigente ruolo professionale	-36.635	-36.994	359
98201005	- IRAP su stipendi personale comparto ruolo professionale	-4.338	-4.380	42
98201006	- IRAP su stipendi personale dirigente ruolo tecnico	-38.182	-38.556	374
98201007	- IRAP su stipendi personale comparto ruolo tecnico	-687.996	-694.735	6.739
98201009	- IRAP su stipendi personale comparto ruolo amministrativo	-546.151	-551.501	5.349
98201008	- IRAP su stipendi personale dirigente ruolo amministrativo	-33.591	-33.920	329
Y.1.B)	- IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-644.564	-665.687	21.122
87103005	- IRAP Organi Dirigenziali	-28.633	-30.270	1.636
87105000	- IRAP collaboraz.coordina.e continuative	-8.890	-9.534	644
98200008	- IRAP su compensi personale religioso	-19.056	-19.380	323
98200010	- IRAP su prestazioni assimil. lav. dip.	-1.085	-1.495	410
98200011	- IRAP su comp. medici ambul. interni	-274.119	-275.303	1.184
98200012	- IRAP su comandi e distacchi	-24.464	-29.351	4.887
98200013	- IRAP su competenze guardia medica	-150.159	-150.159	0
98200014	- IRAP su competenze medicina dei servizi	-6.862	-6.945	83
98200015	- IRAP su competenze DEU	-129.925	-141.880	11.955
98200009	- IRAP su prestazioni occasionali	-1.370	-1.370	0
Y.1.C)	- IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-120.000	-120.000	0
Y.2)	- IRES	-121.142	-121.142	0

Questa voce è composta dall'IRAP relativa:

- al personale dipendente,
- a collaboratori e personale assimilato a lavoratori dipendenti,
- ad attività di libera professione intramoenia.

Inoltre, si compone dell'IRES stimato per l'esercizio 2014.

GESTIONE SOCIALE

Si riporta di seguito una breve disamina sulla redazione del Bilancio preventivo economico 2014 relativo alla Gestione Sociale.

Il bilancio di previsione parte sociale del 2014 riguarda le zone Amiata Val D'Orcia, Senese e Valdichiana Senese che hanno delegato all'Azienda USL 7 la gestione di un sistema integrato di interventi e servizi sociali, ed è stato redatto presupponendo il mantenimento delle deleghe da parte degli stessi comuni che le hanno conferite nell'anno 2013 ed il mantenimento delle stesse attività delegate e sulla base della programmatoria 2014 di ciascuna zona.

I Contributi regionali indistinti, in mancanza di specifici atti di assegnazione regionale per l'esercizio 2014, sono previsti, prudenzialmente, sulla base delle risorse assegnate per l'anno 2013 (delibera della Giunta Regionale Toscana n. 434 del 10/6/2013).

I Contributi regionali in conto esercizio, destinati al finanziamento di progetti finalizzati, inseriti nel bilancio di previsione 2014, in ottemperanza al Decreto Legislativo n. 118/2011, sono quelli correlati ai relativi costi di esercizio.

Per tutte le zone, si è previsto che anche per l'anno 2014 vengano assegnati dalla Regione Toscana i finanziamenti relativi agli "Interventi a favore delle famiglie numerose che si trovano in situazione di difficoltà" e per le zone Amiata e Senese anche del "Fondo di Solidarietà Inter-istituzionale", facendo riferimento agli importi assegnati per l'esercizio 2013.

Per la Zona Valdichiana è stato previsto anche il trasferimento da parte della Società della Salute Valdichiana delle risorse aggiuntive relative al Fondo Non Autosufficienza annualità 2013 (decreto 1028/2013).

Per le Zone Amiata Val D'Orcia e Valdichiana si è previsto anche l'assegnazione alle rispettive Società della Salute, del Fondo per la Non Autosufficienza annualità 2014 ed il relativo trasferimento all'ASL per la parte corrispondente ai costi.

I Contributi da altri soggetti pubblici riguardano i contributi dei Comuni che garantiscono il pareggio di Bilancio.

I contributi in conto esercizio da privati riguardano sia le compartecipazioni da parte di privati cittadini che i trasferimenti dei finanziamenti regionali, assegnati alle Società della Salute ma i cui costi di competenza dell'esercizio 2014 sono, per effetto delle deleghe, a carico delle Aziende Sanitarie.

Gli utilizzi dei fondi per quote inutilizzate contributi vincolati degli esercizi precedenti riguardano i contributi regionali finalizzati che sono già stati accantonati e che si prevede di accantonare nell'esercizio 2013 per essere utilizzati nell'esercizio 2014.

I costi sono stati calcolati sulla base storica e prospettica nell'ottica di mantenimento dei servizi secondo quanto previsto dalla programmatoria di zona.

Il Direttore Dipartimento delle Attività
Amministrative e di Controllo

Dr.ssa Elisabetta Nigi

Il Direttore Generale

Dr. Nicolò Pestelli

PROSPETTO DEI FLUSSI DI CASSA

BILANCIO PREVENTIVO

ECONOMICO

**dell'Azienda U.S.L. 7 di Siena
per l'esercizio 2014**

PROSPETTO
LIBERA PROFESSIONE
del
Bilancio Preventivo Economico
Azienda USL 7 di Siena
Esercizio 2014

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Preventivo 2014	Consuntivo 2012
<u>RICAVI</u>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.149.648	2.195.087
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	60.000	120.015
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	28.211	63.553
TOTALE RICAVI	2.237.859	2.378.655
<u>COSTI</u>		
COSTI DEL PERSONALE	95.000	49.370
ACQUISTO DI BENI SANITARI	10.250	8.946
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	4.820	1.088
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	1.542.877	1.721.000
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	278.520	268.629
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	56.000	55.706
AMMORTAMENTI	39.382	39.382
IMPOSTE E TASSE	120.000	137.449
TOTALE COSTI	2.146.849	2.281.570
SALDO	91.010	97.085
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	516.000	549.000

ALLEGATO H

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL TRIENNIO 2014 – 2016 DELL'AZIENDA U.S.L. 7 DI SIENA

DELIBERAZIONE D.G. N. 13 DEL 16/01/2014

ALLEGATO H:

PIANO ANALITICO

codice regione	STED	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	Spese assai (art. 104, 1° comma)	PREVISIONE FLUSSI			FINANZIAMENTO REGIONALE			FINANZIAMENTO REGIONALE			FINANZIAMENTO REGIONALE			Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal 2013	Altri finanziamenti regionali contributi operativi dal
----------------	------	-----------	------------------------	-------------------	----------------------------------	-------------------	--	--	-------------------------	--	--	-------------------------	--	--	-------------------------	--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

ALLEGATO I

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL TRIENNIO 2014 – 2016 DELL'AZIENDA U.S.L. 7 DI SIENA

DELIBERAZIONE D.G. N. 13 DEL 16/01/2014

ALLEGATO I:

PIANO SINTETICO

PIANO INVESTIMENTI TRIENNIO 2014-2016

PIANO SINTETICO (vedi allegato D linee guida RT 2014)

ALLEGATO I

Azienda: USL7 SIENA

Piano Investimenti Aziendale 2014-2016

■ INVESTIMENTI		2014	2015	2016	Totale
a.	Fabbricati;	6.589.000	12.380.000	7.868.000	26.837.000
b.	Attrezzature sanitarie;	3.856.000	2.981.000	1.805.000	8.642.000
c.	Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	1.370.000	503.000	200.000	2.073.000
Totale		11.815.000	15.864.000	9.873.000	37.552.000
■ COPERTURE					
a.	Autofinanziamento;	1.206.000	357.000	0	1.563.000
b.	Mutui;	2.181.000	1.389.000	0	3.570.000
c.	Contributi Stato;	1.577.000	1.119.000	0	2.696.000
d.	Contributi Regione;	6.529.000	5.981.000	1.988.000	14.498.000
e.	Altri contributi;	94.000	0	0	94.000
f.	Alienazioni;	228.000	3.015.000	4.437.000	7.680.000
g.	Fabbisogno non coperto.	0	4.003.000	3.448.000	7.451.000
Totale		11.815.000	15.864.000	9.873.000	37.552.000

ALLEGATO J

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL TRIENNIO 2014 – 2016 DELL'AZIENDA U.S.L. 7 DI SIENA

DELIBERAZIONE D.G. N. 13 DEL 16/01/2014

ALLEGATO J:

PIANO TRIENNALE e RELAZIONE

COD. NUM	N	P	STATO	Importo originario K€	RESIDUO 2013	Regione Toscana										Stato			Varie			Avenda			Previsione spese annuali			Anni seguenti																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
						Progetti Finalizzati	Comunità Montana	R.T. 2011 - CC	R.T. 2014	G	T	Q	P	M	A	B	Comune	Privati	MPS 2003	Alienazioni	Fondi aziendali	da finanziare=POR INV/RT	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
EN						D	E	J	C	K	F	G	T																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						

[illegible]

(*) Non riportato sui totali perché non programmabile e non definibile la tipologia di spesa

[illegible]

Nota: All'interno di tale previsione sono compresi anche tutti gli interventi contenuti nel Piano annuale, che qui vengono dunque approvati. Per tali interventi dunque sono già stati elaborati i livelli di progettazione previsti dalla normativa (preliminare o studio fattibilità). Per il loro avvio sarà comunque necessaria l'approvazione degli elaborati progettuali e di gara, secondo quanto previsto dalla vigente normativa e dai regolamenti aziendali, attraverso l'adozione di specifici atti Deliberativi o Determina dirigenziali.

CODICE PROGETTO LAVORI		CODICE PROVENIENZA FINANZIARIA ANVENIRE ABIL		CODICE CUP		Oggetto		Cod.Zona		Descrizione		Tipo Intervento		RIMODULAZIONE 2014		STATO		Importo originario K€		RESIDUO 2013		Regione Toscana										Varie			Azienda																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
COD NUM PR						B		C		D		N		O		P						G										T			Stato		Comune			Privati			MPS 2003		Alienazioni		Fondi aziendali		OGR INV/RT																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
EN																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								</

[illegible]

AZIENDA USL 7 SIENA

PIANO INVESTIMENTI AZIENDALE 2014 – 2016

ALLEGATO J.2

codifica regionale	descrizione intervento		Fabbisogno totale rimodulato	STATO	NOTE PER RIMODULAZIONE 2013 FONDO DGRT 1048/2011 e DGRT 648/2008, DGRT 802/2008	Rimodulazione fondo assegnato DGRT 1048/2011	Rimodulazione fondo assegnato DGRT 802/2008	causa della rimodulazione
07.TR01.768	LP1 - Riorganizzazione del presidio socio sanitario S. Gimignano	LP	14.578.000,00					
07.EO01.774	LP3 – Riorganizzazione del presidio Ospedaliero dell'Amiata	LP	6.650.000,00		Trasferisco fondo DGRT 1048/2011 per 516.000€ come previsto da DGRT n. 665 del 18/02/2013 su nuova scheda TI08 per ICT progetto TIX e altro ; trasferisco 31.000€ su scheda 07.EO05.1446	-547.000,00		DGRT 665/2013 e priorità assegnazione risorse per ICT
07.EO01.777	LP5 - Riorganizzazione PO Poggibonsi (trattasi di vari interventi)	LP	1.401.642,24	CHIUSA				
07.TR02.778	LP7 - Costruzione di un distretto socio-sanitario a Siena zona nord	LP		SOSPESO				
07.TR01.779	LP8 - Riorganizzazione presidi sanitari territoriali zona senese	LP	781.000,00					
07.EO01.780	LP9 - Riorganizzazione del PO di Montepulciano	LP	1.137.000,00					
07.TR01.781	LP10 - Riqualificazione del presidio sanitario di Chiusi	LP	1.391.000,00					
07.EO05.783	LP12 - Vari interventi di piccola entità - rinnovo del patrimonio immobiliare	LP	6.153.000,00					
07.EO06.784	LP13 - Interventi di adeguamento antincendio di edifici	LP	1.592.000,00					
07.EO08.785	LP14 - Costruzione di piazzole per elisoccorso	LP	1.173.000,00					
07.TE02.787	TS02 - Sistema RIS-PACS	TS	4.192.000,00					
07.IT01.789	TI02 - Potenziamento e aggiornamento SW	TI	1.042.000,00	CHIUSA				
07.IT01.790	TI03 - Adeguamenti vari HW e SW e ristrutturazione rete fonia	TI	1.904.000,00	CHIUSA				
07.TR01.791	LP15 – Piano di adeguamento SERT Val d'Elsa e Val di Chiana	LP		SOSPESO				
07.TR01.792	LP16 - Compl. E fornitura arredi RSA e att. Distrettuale Castelnuovo B.ga	LP	800.000,00		Riutilizzo fondo residuo DGRT 1048/2011 per 22.000€ per rinnovo immobiliare 2013			riutilizzo residui
07.TR01.793	LP17 - Completamento e forniture attrez. Distrettuali Sinalunga	LP	470.000,00		Trasferisco fondo residuo DGRT 1048/2011 per 80.000€ su scheda 07.IT01.1523; riutilizzo altro residuo per 364.000€ per rinnovo immobiliare 2013	-80.000,00		riutilizzo residui
07.EO07.794	LP18 - Intervento di adeguamento acces. e abbatt. Barr. Architettoniche	LP	250.000,00					
07.PS01.795	LP19 - PO Montepulciano - Progetto di umanizzazione e ristrutturazione Pronto Soccorso	LP	954.000,00		Trasferisco fondo DGRT 802/2008 600.000€ su scheda 07.TE02.1447		-600.000,00	priorità assegnazione risorse rinnovo tecnologie sanitarie
07.PS01.796	LP20 – PO Poggibonsi - Progetto di umanizzazione e ristrutturazione Pronto Soccorso	LP	798.000,00		Trasferisco fondo DGRT 802/2008 40.000€ su scheda 07.TE02.1447		-40.000,00	riutilizzo residui
07.AC01.797	LP21 – Acquisto immobile per uffici amministrativi	LP	15.430.000,00					
07.EO05.798	LP22 - Rinnovo e adeguamento patrimonio immobiliare	LP	925.000,00					
07.TE01.802	TS06 -Piano rinnovo tecnologie (2 Mammogr. Digit, 1 DR per PS, 3 portatili radiologici, 1 RMN 0,2 T)	TS	2.100.000,00		Riutilizzo residui DGRT 648/2008 per Progr. Investimenti TS 2013/2014 per 141.000€; sostituito acquisto TC con Tomosintesi PO Abbazia SS nel DGRT 802/2008			riutilizzo residui e modifica indirizzi sanitari del PO Abbazia SS
07.TE02.803	TS07 - Sistemi ecografici di pronto soccorso e dip. Materno infantile	TS	670.000,00					
07.TE02.804	TS08 -Potenziamento sistemi di monitoraggio alla intensità PO Valdelsa e Valdichiana	TS	800.000,00					
07.TE02.805	TS09 - Rinnovo e adeguamento parco tecnologico	TS	872.000,00	CHIUSA				
07.TE02.806	TS10 - Programma acquisti app. sanitarie 2008 - completamenti	TS	591.000,00	CHIUSA				
07.TE02.808	TS12 - Sviluppo tecnologico riabilitazione funzionale territoriale	TS	96.000,00	CHIUSA				
07.IT01.811	TI01 – Informatizzazione dei percorsi diagnostici terapeutici	TI	300.000,00	CHIUSA				
07.IT01.812	TI04 - Vari interventi di adeguamento SW e HW	TI	710.000,00					
07.IT01.813	TI05 - Anagrafe centralizzata e cooperativa con RT	TI	170.000,00					
07.IT01.814	TI06 - Alimentazione eventi generati dal SSR e progetto MITO.SI	TI		ANNULLATO				
07.EN02.815	EN1 - Interventi di razionalizzazione dell'uso di energia	EN	74.000,00	CHIUSA				
07.EN02.816	EN2 - Interventi inerenti l'utilizzo di fonti energetiche rinnovabili	EN	101.000,00	CHIUSA	Trasferisco fondo residuo DGRT 1048/2011 per 67.000€ che viene riutilizzato su scheda 07.TE02.1447	-67.000,00		riutilizzo residui
07.TR02.817	LP6B – Costruzione di un distretto socio-sanitario a Siena zona sud - completamento	LP		SOSPESO				
07.EO05.1446	LP23 - Vari interventi di piccola entità - rinnovo del patrimonio immobiliare 2011-2013 (ex LP08-LP12)	LP	3.072.000,00		Inserisco fondo DGRT 1048/2011 per 31.000€ da scheda 07.EO01.774	31.000,00		vedi sopra
07.TE02.1447	TS13 – Programma acquisti tecnologie sanitarie 2011-2013 (ex TS01)	TS	3.653.000,00		Incremento della disponibilità per riutilizzo fondo DGRT 1048/2011 dalla scheda 07.EN02.816 e 07.TR01.793 e 07.EO01.774; infine incremento da scheda 07.PS01.795 per 600.000€ DGRT 802/2008 e 07.PS01.796 per 40.000€ fondo DGRT 648/2008	67.000,00	640.000,00	vedi sopra
07.IT01.1523	TI07 – Rinnovo HW e SW anni 2012-2013	TI	800.000,00		Inserisco fondo DGRT 1048/2011 per 80.000€ da scheda 07.TR01.793	80.000,00		vedi sopra
NUOVA	LP24 – Riorganizzazione servizi territoriali e Programma adeguamenti LRT 51/09 priorità	LP	620.000,00					
NUOVA	TI08 – Programma investimenti ICT 2013/2014/2015	TI	909.000,00		Inserisco fondo DGRT 1048/2011 per 516.000€ da scheda 07.EO01.774	516.000,00		vedi sopra
NUOVA	TS14 – Terme Chianciano finanziamento regionale	TS	150.000,00	CHIUSA				
NUOVA	LP25 – Fabbisogno 2014 – riorganizzazione sedi territoriali e 2° fase PIA LRT 51/09	LP	18.646.000,00					
NUOVA	TS15-16-17-18 – Tecnologie sanitarie 2014 progetti speciali e 2° fase PIA LRT 51/09 e EC01 attrezzature sanitarie	TS	4.945.000,00					
QUADRATURA TOTALI						0,00	0,00	

PIANO ALIENAZIONI

PIANO INVESTIMENTI AZIENDALE 2014/2016

ALLEGATO J.3

AZIENDA	CODICE	INDIRIZZO	COMUNE	FUNZIONE	VALORE BILANCIO (da aggiornare)	STIMA di massima	aggiornamento dicembre 2013	STATO	PRIORITA' ,
N.07-SIENA	S1003S	VIA CORSICA	MONTEPULCIANO	MAGAZZINO	10.032,17	215.000,00	valutazione preliminare al bando alienazione dicembre 2013 per i 4 lotti vendibili	LIBERO	1
N.07-SIENA	S1101S	VIA ROMA	MONTEPULCIANO	MAGAZZINO	12.743,58			LIBERO	1
N.07-SIENA	S1002S	VIA CORSICA	MONTEPULCIANO	MAGAZZINO	10.574,46			LIBERO	1
N.07-SIENA	S1103S	VIA DELL'ARCO	MONTEPULCIANO	MAGAZZINO	4.685,30			LIBERO	1
N.07-SIENA	S1104S	VIA DELL'ARCO	MONTEPULCIANO	MAGAZZINO	5.661,40			LIBERO	1
N.07-SIENA	S0503S	LOC. MONTI	SAN GIMIGNANO	FABBRICATI RURALI E TERRENI	83.317,91	900.000,00		LIBERO	1
N.07-SIENA	S1601S	PIAZZA ANTONIO GRAMSCI 24	SINALUNGA	POLIAMBULATORIO - DISTRETTO	1.084.728,08	885.000,00	valutazione preliminare al bando alienazione dicembre 2013	LIBERO	1
N.07-SIENA	SENZA CODICE	VIA DI FUORI N. 20	SARTEANO	SEDE ATTIVITA' DISTRETTUALI	95.633,59	280.000,00	valutazione preliminare al bando alienazione dicembre 2013	LIBERO	1
N.07-SIENA	S2200S	VIA MARX-PONTE D'ARBIA	MONTERONI	EX AMBULATORI	18.186,21	50.000,00	stima di massima -valutare esistenza interesse del Comune	LIBERO	1
N.07-SIENA	SENZA CODICE	DISTRETTO TORRENIERI	MONTALCINO	SEDE ATTIVITA' DISTRETTUALI	108.000,00	320.000,00	valutazione preliminare al bando alienazione dicembre 2013	LIBERO	1
N.07-SIENA	P0103R-PT003 PT004	VIA ROMA 56	SIENA	EX OSPEDALE PSICHIATRICO-PADIGLIONE MORSELLI E TERRENI	536.454,30	880.000,00		LIBERO	2
N.07-SIENA	P0103R-PT003 PT004	VIA ROMA 56	SIENA	EX OSPEDALE PSICHIATRICO-EX OFFICINE CALZOLAI – VERNICIAI- FABBRI - FALEGNAMI E TERRENI	303.283,79	1.000.000,00		LIBERO	2
N.07-SIENA	S1900S	SAN ROCCO A PILLI-VIA DEL POGGIO	SOVICILLE	DISTRETTO	77.958,77	425.000,00	Da verificare interesse del Comune, da rivedere stima AG Territorio tenendo conto delle detrazioni per i lavori di miglioramento eseguiti dal Comune. Valore 2013 tra 350/ 500.000€	OCC	2
N.07-SIENA	S0400S	VIA XXV APRILE	COLLE VAL D'ELSA	POLIAMBULATORIO-DA DEFINIRE IPOTESI RIUTILIZZO	985.359,38	2.000.000,00	Valutazione altre opportunità (ipotesi CdS)	DA LIB	3
N.07-SIENA	S9600S	DON MINZONI	SIENA	EX ENPALS ED EX SEDE SERVIZIO SOCIALE	248.879,29	700.000,00	Nell'ipotesi di alienazione con dest.residenziale il valore potrebbe essere confermato.	OCC	3
N.07-SIENA	P0103R-PT003 PT004	VIA ROMA 56	SIENA	EX OSPEDALE PSICHIATRICO-PADIGLIONE TAMBURINO E TERRENI	1.205.163,43	2.650.000,00		OCC	3
N.07-SIENA	P0109S	VIA ROMA 56	SIENA	Ex O.P. PADIGLIONE LIVI	875.850,58	2.000.000,00	ridefinizione accordi con Comune per alienazione	OCC	3
N.07-SIENA	H0101R-HT001	VIA VESUVIO 15	CHIANCIANO	OSPEDALE E TERRENO PERTINENZA-DA DEFINIRE IPOTESI RIUTILIZZO	2.098.664,03	3.300.000,00	stima PUV giugno 2013 con ipotesi destinazioni varie 3,4, soluzioni per i servizi da valutare, forse parte da mantenere per servizi	OCC	4
N.07-SIENA	SENZA CODICE	CAST.SCALO	MONTERIGGIONI	SEDE ATTIVITA' DISTRETTUALI	58.000,00	300.000,00	ipotesi trasferimento per interesse del Comune. Stima di massima	OCC	4
N.07-SIENA	SENZA CODICE	VIA ROSSA SERRE RAPOLANO	RAPOLANO	SEDE ATTIVITA' DISTRETTUALI	69.000,00	230.000,00	Stima di massima. No obblighi di retrocessione al Comune	OCC	4
N.07-SIENA	SENZA CODICE	AF PREVENZIONE VIA MAESTRI	TORRITA DI SIENA	DIP.PREVENZIONE-ATTIVITA' DISTRETTUALI	1.106.000,00	1.600.000,00	ipotesi trasferimento parziale, valore PUV giugno 2013	OCC	4
N.07-SIENA	S0200S	VIA PORTA VECCHIA 1	COLLE VAL D'ELSA	SEDE SERT	84.028,85		ridefinizione accordi con Comune	OCC	X
N.07-SIENA	SENZA CODICE	VIA USIMBARDI 4-14, VIA DELLE CASETTE 24-26 VIA BELTRAMINI 14-18	COLLE VAL D'ELSA	7 APPARTAMENTI, 6 FONDI 1 GARAGE	436.608,79		ridefinizione accordi con Comune	LIBERO	X
N.07-SIENA	SENZA CODICE	EX OP - EDIFICI KRAEPELIN E CONOLLY	SIENA	UNIVERSITA'	1.616.627,56		ridefinizione accordi con Comune	LIBERO	X
N.07-SIENA	SENZA CODICE	EDIFICIO EX CPA FOSSO S. ANSANO	SIENA	COMUNE DI SIENA	1.040.322,69		ridefinizione accordi con Comune	OCC	X
N.07-SIENA	SENZA CODICE	VIA UMBERTO I	CHIUSDINO	SEDE ATTIVITA' DISTRETTUALI	80.437,48		accordi con Comune	LIBERO	X
N.07-SIENA	S3200S	LOC. PODERUCCIO	BUONCONVENTO	UTILIZZATO DA COMUNE	69.758,86		comodato in corso Comune	OCC	C
N.07-SIENA	P0103R-PT003 PT004	VIA ROMA 56	SIENA	EX OSPEDALE PSICHIATRICO-PADIGLIONI CHIARUGI -I18, CSM E TERRENI	2.351.999,72		ipotesi riutilizzo per funzioni sanitarie, da valutare se eliminare dal Piano	OCC	C
N.07-SIENA	P0103R-PT003 PT004	VIA ROMA 56	SIENA	EX OSPEDALE PSICHIATRICO-PADIGLIONE LODOLI E TERRENI	641.408,20		ipotesi riutilizzo per funzioni sanitarie, da valutare se eliminare dal Piano	OCC	C
N.07-SIENA	SENZA CODICE	VIA ROMA 56	SIENA	FARMACIA MONUMENTALE EX ARCHIVI	122.386,42		ipotesi riutilizzo per funzioni sanitarie, da valutare se eliminare dal Piano	OCC	C
					12.256.201,64	17.735.000,00			

**Centro Direzionale
Dipartimento Tecnico**

indirizzo: Piazza Rosselli n. 26 – 53100 - SIENA

Riferimento: Ing. Giuliano Stecchi

tel. 0577 536062 – fax 0577 536105

e-mail: g.stecchi@usl7.toscana.it

Siena, gennaio 2013

**Relazione Istruttoria – Piano Investimenti 2014/2016
Allegato J.4**

Sommario

La presente relazione presenta la stesura del Piano Investimenti 2014/2016, elaborato secondo gli indirizzi della Direzione Aziendale, in accordo con la U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie, e tenendo conto delle ipotesi di utilizzo dei fondi regionali e fondo ex art.20 riparto 2008, per i quali la Regione Toscana ha definito recentemente le quote assegnabili all'Azienda.

In particolare tale stesura, dopo la modifica nell'utilizzo dei fondi provenienti dal Mutuo stipulato nel 2003 e dei fondi regionali assegnati nel programma investimenti 2008 e 2011 (approvata con Deliberazione D.G. n. 472. del 20/12/2013), e dopo l'ipotesi di nuove fonti regionali per 3M€ e art.20/2008 per 5,39M€, che complessivamente non riuscivano comunque a compensare la precedente assegnazione del fondo art.20/2008 (come proveniente dall'Accordo tra Azienda e Regione Toscana del 2008), inserisce esclusivamente fondi regionali pari a 15M€ nelle due prossime annualità, secondo la bozza di “Verbale di intesa programmatica” in corso di definizione tra Azienda e Regione Toscana.

Premessa

Il Piano è redatto in conformità indicazioni della Direzione Aziendale e delle linee guida regionali trasmesse con nota 322430/B.50.40 del 29/11/2012.

Rispetto al Programma Investimenti 2013/2015 approvato con Deliberazione D.G. n.20 del 18/01/2013, poi oggetto di rimodulazione con Deliberazione D.G. n. 472. del 20/12/2013, sono state ipotizzate le seguenti nuove risorse:

a) fondo statale ex art.20 Legge 67/88 riparto 2008, secondo l'ipotesi formulata dal Settore Pianificazione e organizzazione degli investimenti in sanità della R.T., per un importo di 5.390.000,00€ (vedi nota RT prot.67580/2013 pervenuta in data 26/11/2013); questo fondo è stato ulteriormente ridotto rispetto a quanto contenuto nel precedente Piano (12.100.000,00€)

b) fondo regionale stanziato per l'anno 2014, secondo l'ipotesi formulata dal Settore Pianificazione e organizzazione degli investimenti in sanità della R.T., per un importo di 3.000.000,00€ (vedi nota RT prot.70020/2013 pervenuta in data 16/12/2013);

Queste risorse sono state successivamente nuovamente rimodulate e l'Azienda si appresta a stipulare un Accordo con la Regione Toscana per la assegnazione in sostituzione dei fondi di cui ai punti a) e b) precedenti di un importo pari a 8,5M€ per l'anno 2014 e 6,5M€ per l'anno 2015.

c) fondo regionale assegnato per il progetto Casa della Salute con DGRT 334 del 6/05/2013, per un importo di 676.000,00€ circa.

A margine segnaliamo la possibilità di ottenere ulteriori finanziamenti statali per progetti che riguardino adeguamento antincendio di edifici, secondo quanto comunicato dal Settore Pianificazione e organizzazione degli investimenti in sanità della R.T. (vedi nota RT

Centro Direzionale
Dipartimento Tecnico

prot.68120/2013 pervenuta in data 05/12/2013). Poiché l'importo assegnato alla Regione Toscana è pari a 5,7M€ complessivi, l'eventuale erogazione all'Azienda di una quota di tale finanziamento risulterà comunque in misura molto ridotta.

Analogamente è stato inserito nel Piano, il nuovo fabbisogno per le seguenti esigenze:

- a) progetto di realizzazione delle Aree critiche nei due stabilimenti ospedalieri (Campostaggia e Nottola);
- b) quota (parziale rispetto al fabbisogno) di rinnovo del parco apparecchiature sanitarie e attrezzature per l'anno 2014;
- c) quota (parziale rispetto al fabbisogno) di rinnovo hw e potenziamento sw per il biennio;
- d) alcuni interventi di riorganizzazione delle funzioni sanitarie (area Senese, CO 118, etc.);
- e) adeguamenti previsti per i requisiti di Autorizzazione delle strutture sanitarie LRT 51/09 e successivo Regolamento (strutturali, impiantistici e tecnologie sanitarie);
- f) interventi di razionalizzazione e conservazione/messa in sicurezza di alcuni edifici (Poliambulatorio Siena, Montalcino, Conolly, Kraepelin, etc.);
- g) quota (parziale rispetto al fabbisogno) di rinnovo degli immobili e impianti per l'anno 2014.

Visto lo sbilanciamento esistente tra fabbisogno e fondi disponibili, il criterio utilizzato è stato il seguente:

- 1) inserimento dei nuovi fondi regionali 2014 per priorità sugli interventi in precedenza inseriti nei progetti finanziabili come art.20/2008, su progetti per i quali esistano possibilità di utilizzo in tempi rapidi delle risorse: forniture relative alle aree critiche e a sostituzione/potenziamento di rilevanti app.sanitarie, oppure interventi sul patrimonio immobiliare che avessero fasi avanzate di progettazione o comunque non presentassero particolari vincoli (urbanistici/autorizzativi e per la definizione sanitaria delle attività da collocare);
- 2) inserimento dei nuovi fondi regionali 2015 su interventi di rinnovo del parco app.sanitarie e immobili e impianti e sul progetto di ristrutturazione S.Fina a fronte dell'Accordo di programma stipulato con Regione Toscana e Comune, propedeutico al Protocollo di intesa che definirà il complessivo finanziamento dell'opera
- 3) per gli interventi che non risultassero finanziabili con i fondi descritti ai precedenti punti, si proceduto, secondo un criterio di priorità nell'utilizzo delle risorse, sono stati inseriti:
 - fondi aziendali per interventi da eseguire nel corso del 2014 (importo 1,0M€); questi fondi potranno essere sostituiti da fondi provenienti da alienazioni nel caso questo risultasse possibile e necessario;
 - fondi ricavabili da future alienazioni, per interventi che non saranno avviati nel 2014 e che dunque permettono un margine temporale necessario alla collocazione sul mercato degli immobili (importo 11,4M€).Permangono comunque ulteriori interventi non finanziabili, i cui flussi di spesa sono previsti comunque a partire dal 2015, per circa 13,4M€.

Descrizione

Il Piano Investimenti è così rappresentato nella tabella principale, che contiene la sintesi di tutti gli interventi, secondo una codifica coerente con il Programma Regionale, suddivisa in schede che ne definiscono il settore di intervento:

- LP per i lavori pubblici
- TS per gli acquisti di tecnologie sanitarie
- TI per gli acquisti di hardware e software

**Centro Direzionale
Dipartimento Tecnico**

-EN per gli interventi finalizzati al risparmio energetico
-EC forniture economiche (arredi e attrezzature sanitarie)
-FA fondi non programmabili, in particolare utilizzabili da parte di Dirigenti individuati ai sensi del Dlgs 81/08 (vedi Deliberazione D.G. n.470 del 19/09/2011) per la soluzione di problemi urgenti relativi alla sicurezza.

Nell'Allegato J.1 invece il piano viene dettagliato nei suoi interventi, in particolare relativamente a quelli sul patrimonio immobiliare e gli impianti, coerentemente al Piano Annuale e Triennale, ai sensi della normativa sui lavori pubblici.

Da tenere presente che gli interventi sono descritti in colonna "STATO", secondo il loro stato di avanzamento, come segue:

A = interventi in corso/avviati

E = interventi in corso di esecuzione

N = nuovi interventi

X = interventi conclusi con fondi residui da utilizzare/liquidare

C = interventi conclusi senza fondi residui

S = interventi temporaneamente sospesi per problemi di finanziabilità o altre cause

A tale proposito nella presente stesura, per chiarezza di lettura, sono stati eliminati gli interventi in precedenza definiti come conclusi (C).

Nello stesso allegato sono descritte anche alcune modifiche (vedi colonna "Rimodulazione 2014") sull'utilizzo dei fondi disponibili nelle varie schede, per mantenere la coerenza con il Programma Investimenti RT di cui sopra o descrivere gli adattamenti e integrazioni proposte. In questo modo si rende possibile finanziare le priorità individuate dalla Direzione Aziendale, come sopra descritte in premessa.

Inoltre per gli interventi definiti come sospesi (S), secondo gli indirizzi della Direzione Aziendale ed in attesa di nuove valutazioni sugli stessi in funzione delle riorganizzazioni in atto in particolare sui servizi distrettuali, sono state eliminate le risorse finanziarie in precedenza definite, in attesa di eventualmente rifinanziare gli stessi.

In Allegato J.2 si trova un riepilogo sintetico delle modifiche apportate all'utilizzo dei fondi assegnati dalla Regione Toscana con l'adozione del DGRT 1048/2011, del DGRT 802/2008 e del DGRT 648/2008, contenente anche la indicazione dello stato delle schede (concluse e sospese), come già anticipato nella precedente DDG n.472/2013.

In Allegato J.3, viene allegato il Piano delle alienazioni aggiornato, a seguito degli indirizzi ricevuti dalla Direzione Aziendale, dove vengono riportate informazioni circa l'utilizzo attuale dell'immobile e la priorità assegnata alla loro alienazione.

Viene riportato inoltre in Allegato H, secondo le direttive regionali, il cosiddetto Piano Analitico, che sostanzialmente è analogo nella forma al Programma Investimenti RT oggetto dell'Accordo di cui sopra, con l'aggiornamento del livello di spesa coerente al Piano, cioè alla data del 30 novembre 2013.

In Allegato I, sempre secondo le direttive regionali, il cosiddetto Piano sintetico, che presenta i flussi di cassa ipotizzati nel triennio, suddivisi per tipologia di utilizzo (patrimonio, apparecchiature, informatica e beni economici) e di fonte di finanziamento.

Conclusioni

Sulla base delle considerazioni e delle motivazioni sopra esposte, si propone di approvare il Piano Investimenti 2014/2016 ed il Piano Alienazioni del patrimonio immobiliare, aggiornati secondo quanto definito in premessa, rimandando alla approvazione della Regione Toscana per le modifiche individuate sull'utilizzo di alcuni finanziamenti regionali.



Azienda Sanitaria delle Zone:
Senese, Alta Val d'Elsa, Val di Chiana Senese, Amiata Val d'Orcia

**Centro Direzionale
Dipartimento Tecnico**

La stesura del Piano è coerente al Piano Annuale e Triennale, ai sensi della normativa riguardante i lavori pubblici. Si ricorda infine che la presenza di tali interventi nel Piano Investimenti non costituisce autorizzazione al loro avvio, ma solo una programmazione del fabbisogno.

Sia per le forniture che per i lavori presenti sarà dunque in seguito necessario, secondo le procedure aziendali approvate, procedere alla approvazione di singoli atti da parte del Direttore Generale (sia per incarichi professionali, progetti o gare d'appalto), che ne permettano l'avvio sia da parte delle strutture aziendali, che da parte dell'Ente per il Supporto Tecnico Amministrativo di Area Vasta Sud Est (per le funzioni trasferite relative alla fornitura di tecnologie sanitarie e per l'informatica).

Dal punto di vista operativo il Piano rappresenta una nuova fase di avvio di importanti interventi per l'Azienda, per molti dei quali il rispetto di alcune tempistiche risulterà fondamentale, mentre per altri sono in corso studi sulla riorganizzazione dei servizi sanitari e di fattibilità, senza tralasciare importanti scadenze normative riguardanti sia le norme di Autorizzazione delle strutture sanitarie (LRT 51/09) che quelle relative alla sismica e l'antincendio.

Tutto questo segnala una parallela necessità di investimento nelle risorse umane del settore investimenti dell'Azienda, che dovrà essere adeguatamente supportato per poter rispondere adeguatamente alle esigenze sopra descritte ed inserite nel Piano Investimenti 2014/2016.

Il Responsabile del Dipartimento Tecnico
(Ing. Giuliano Stecchi)

PROSPETTO PREVENTIVO
ATTIVITA' SOCIALI DELEGATE
dell'Azienda U.S.L. 7 di Siena
per l'esercizio 2014

ALLEGATO AL BILANCIO CONSUNTIVO ECONOMICO DELL'AZIENDA U.S.L. 7 DI SIENA PER L'ESERCIZIO 2014					
GESTIONE SOCIALE					
COMPONENTI DI REDDITO	ANZIANI	HANDICAP	POPOLAZIONE IN STATO DI BISOGNO	ALTRI	TOTALE SOCIALE
<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>					
Contributi in c/esercizio:					
- da Regione				454.361	454.361
- da Comuni				3.119.766	3.119.766
- da Altri Enti	1.218.079	104.943		398.637	1.721.659
Proventi e ricavi diversi				0	0
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	2.307.961	58.000		73.300	2.439.261
Costi capitalizzati				9.600	9.600
TOTALE RICAVI	3.526.040	162.943	0	4.055.664	7.744.647
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>					
Personale				483.648	483.648
Consumi di esercizio				43.480	43.480
Ammortamenti				30.590	30.590
Costi per servizi (rette, vacanze, etc.)	3.844.256	931.708	672.256	691.962	6.140.182
Godimento beni di terzi (leasing, etc.)				25.500	25.500
Altri costi	100.000	223.014	253.000	408.165	984.179
totale	3.944.256	1.154.722	925.256	1.199.697	7.707.579
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
Proventi			0		0
Oneri			0		0
totale	0	0	0	0	0
<u>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>					
Plusvalenze			0		0
Minusvalenze			0		0
Soprawenienze attive ed insussistenze passive			0		0
Soprawenienze passive ed insussistenze attive			0		0
totale	0	0	0	0	0
Imposte e tasse				37.068	37.068
TOTALE COSTI	3.944.256	1.154.722	925.256	1.236.765	7.744.647
DIFFERENZA DELL'ESERCIZIO					0

**PROSPETTO DI
RICLASSIFICAZIONE DELLE RISORSE PER
ZONA DISTRETTO**

dell'Azienda U.S.L. 7 di Siena

per l'esercizio 2014

Prospetto dei ricavi e dei costi relativi alla gestione dei servizi socio-assistenziali	ZONA AMIATA	ZONA SENESE	ZONA VALDICHIANA	TOTALE SOCIALE
Conto Economico 2014 Gestione Sociale				
A) Valore della produzione	2.307.588	2.846.274	2.590.785	7.744.647
A.1) Contributi in conto esercizio	1.125.088	1.639.288	2.441.260	5.205.636
A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	182.958	181.253	0	364.211
A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	599.952	1.402.000	1.117.814	3.119.766
A.1.b.1) contributi da regione e prov. Autonoma (extra fondo) vincolati				
A.1.b.2) contributi da regione e prov. Autonoma (extra fondo) risorse agg. Da bilancio a titolo				
A.1.b.3) contributi da regione e prov. Autonoma (extra fondo) risorse agg. Da bilancio a titolo coperture extra LEA				
A.1.b.4) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo -altro				
A.1.b.5) contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)				
A.1.b.6) contributi da altri soggetti pubblici	599.952	1.402.000	1.117.814	3.119.766
A.1.c) Contributi in conto esercizio - per ricerca	0	0	0	0
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente				
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata				
A.1.c.3) da Regione e altri enti pubblici				
A.1.c.4) da privati				
A.1.D) Contributi in conto esercizio da privati	342.178	56.035	1.323.446	1.721.659
A.2) Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti				
A.3) utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti	0	60.225	29.925	90.150
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria				
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche				
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - intramoenia				
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro				
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.182.500	1.140.761	116.000	2.439.261
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)				
A.7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	0	6.000	3.600	9.600
A.8) incremento delle immobilizzazioni per lavori interni				
A.9) Altri ricavi e proventi				
B) Costi della produzione	2.303.588	2.822.981	2.581.009	7.707.578
B.1) Acquisti di beni	16.000	6.030	21.450	43.480
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	0	0	200	200
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	16.000	6.030	21.250	43.280
B.2) Acquisti di servizi	158.013	230.000	188.000	576.013
B.2.a) Acquisto servizi sanitari - Medicina di base				
B.2.b) Acquisto servizi sanitari - Farmaceutica				
B.2.c) Acquisto servizi sanitari - per assistenza specialistica ambulatoriale				
B.2.d) Acquisto servizi sanitari - per assistenza riabilitativa				
B.2.e) Acquisto servizi sanitari - per assistenza integrativa				
B.2.f) Acquisto servizi sanitari - per assistenza protesica				
B.2.g) Acquisto servizi sanitari - per assistenza ospedaliera				
B.2.h) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				
B.2.i) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci file F				
B.2.j) Acquisto di prestazioni termali in convenzione				
B.2.k) acquisto prestazioni di trasporto sanitario				
B.2.l) acquisto prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria				
B.2.m) compartecipazioni al personale per att. Libero prof.le - intramoenia				
B.2.n) rimborsi assegni e contributi sanitari	158.013	230.000	188.000	562.013
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro				
B.2.p) altri servizi sanitari e socio sanitari a rilevanza sanitaria				
B.2.q) costi per differenziale tariffe TUC				
B.3) Acquisto servizi non sanitari	1.919.443	2.060.555	2.136.184	6.116.182
B.3.a) servizi non sanitari	1.919.443	2.060.555	2.136.184	6.116.182
B.3.b) consulenze collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie				
B.3.c) Formazione				
B.4) Manutenzione e riparazione	24.000	8.000	10.000	42.000
B.5) Godimento di beni di terzi	6.000	0	19.500	25.500
B.6) Costi del personale	52.423	296.000	135.225	483.648
B.6.a) Personale dirigente medico				
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico				
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	0	36.000	0	36.000
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli				
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	52.423	260.000	135.225	447.648
B.7) Oneri diversi di gestione	115.709	212.406	62.050	390.165
B.8) Ammortamenti	12.000	9.990	8.600	30.590
B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali				
B.8.b) Ammortamento fabbricati				
B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	12.000	9.990	8.600	30.590
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti				
B.10) Variazione delle rimanenze				
B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie				
B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie				
B.11) Accantonamenti	0	0	0	0
B.11.a) Accantonamenti per rischi				
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità				
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati da FSN e per ricerca				
B.11.d) Altri accantonamenti				
TOTALE B)				
Differenza tra valore e costi della produzione	4.000	23.293	9.776	37.069
C) Proventi e oneri finanziari	0	0	0	0
C.1) Interessi attivi e altri proventi finanziari				
C.2) Interessi passivi e altri oneri finanziari				
TOTALE C)				
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
D.1) Rivalutazioni				
D.2) Svalutazioni				
E) Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0
E.1) Proventi straordinari	0	0	0	0
E.1.a) Plusvalenze				
E.1.b) altri proventi straordinari		0	0	0
E.2) Oneri straordinari	0	0	0	0
E.2.a) Minusvalenze				
E.2.b) Altri oneri straordinari				
Risultato prima delle imposte	4.000	23.293	9.776	37.069
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio	4.000	23.293	9.776	37.069
Y.1) IRAP	4.000	23.293	9.776	37.069
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	4.000	23.293	9.776	37.069
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente				
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)				
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali				
Y.2) IRES				
Y.3) Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)				
Utile	0	0	0	0

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE DELL'AZIENDA USL 7 SIENA SUL BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2014 –2016 E SUL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2014

La presente nota è redatta a corredo delle informazioni contenute negli allegati di bilancio ed è finalizzata ad esporre le condizioni e le valutazioni che hanno influenzato la costruzione del Bilancio di Previsione della USL7 per l'anno 2014 e del Bilancio di Previsione Pluriennale 2014-2016.

Il Bilancio di Previsione, che costituisce uno degli atti fondamentali della programmazione economico-finanziaria dell'Azienda, è stato redatto in continuità con il precedente piano programma tenendo conto dei fattori di criticità che già erano presenti lo scorso anno e che non si sono attenuati ma, purtroppo, ormai consolidati.

Negli ultimi anni il Servizio Sanitario Nazionale è stato infatti interessato da una serie di provvedimenti normativi che hanno comportato e comporteranno per il futuro riduzioni delle risorse globalmente destinate al settore.

L'impatto complessivo di queste manovre sul Sistema Sanitario Regionale Toscano è stimabile in 516 milioni di euro per il 2013, 746 milioni di euro per il 2014 e 753 milioni di euro per il 2015.

Dopo il calo del FSN, registrato per la prima volta nell'anno 2013 (-0,88%), nel 2014 la disponibilità subirà un incremento dello 0,83% ma comunque non sufficiente a riportare le risorse ai livelli 2012 e precedente.

Tale fenomeno si accentua a livello di Regione Toscana per la quale si registra una riduzione dell'accesso al Fondo Sanitario Nazionale.

Alla luce di questa incertezza sul quadro delle disponibilità finanziarie per il SSN che la Regione Toscana indica alle Aziende, in via prudenziale, di mantenere invariato per il 2014, rispetto al 2013, il livello delle risorse trasferite e da iscrivere nel Bilancio di Previsione, come prescritto dalle linee guida impartite dalla Giunta Regionale con nota prot. n.AOOGRT/322430/B.50.40 del 19/11/2013 e relativa delibera di assegnazione DGRT n. 23 del 13/01/2014.

D'altra parte, la prassi adottata negli anni scorsi dalla Giunta Regionale nell'assegnazione delle risorse economiche alle Aziende Sanitarie fa presumere che l'Azienda beneficerà di ulteriori assegnazioni di finanziamenti, seppur al momento, non determinabili nella loro entità. Inoltre, è necessario anche tenere in considerazione come, in risposta a tale difficile scenario economico finanziario regionale, la Regione Toscana stia mettendo a punto importanti azioni di riordino dell'intero Servizio Sanitario Regionale secondo un articolato processo di razionalizzazione e revisione dei modelli organizzativi, operativi e produttivi (ved. DGRT n. 754/2012, DGRT n.1235/2012, ecc...).

La programmazione delle attività della Azienda Us17, relativa all'anno 2014, risulta quindi necessariamente connessa agli obiettivi di consolidamento e/o ulteriore implementazione delle azioni di riordino del SSR secondo gli indirizzi regionali individuati dalle DGRT n. 754/2012 e DGRT n.1235/2012.

Continuerà pertanto, anche nel 2014, l'impegno dell'Azienda nel perseguimento di una effettiva, e del resto improcrastinabile, evoluzione culturale ed organizzativa volta a realizzare un nuovo equilibrio tra progressiva contrazione delle risorse economiche disponibili ed aumento dei bisogni di salute, effetto dei mutamenti socio-epidemiologici e tecnologici, equilibrio che consenta di continuare a garantire, in un'ottica di qualità ed equità prestazioni sempre più appropriate e pertinenti ed in definitiva la sostenibilità stessa del sistema pubblico.

Si riportano di seguito i principali ambiti di intervento:

Assistenza Territoriale

Le azioni previste per l'anno 2014 rispecchiano l'orientamento aziendale, coerente con quello del più generale contesto regionale e nazionale, verso una progressiva qualificazione e valorizzazione del fronte territoriale di assistenza che lo configuri, al pari dell'Ospedale, quale riferimento affidabile e ben riconoscibile al cittadino per l'erogazione di prestazioni sanitarie e socio-sanitarie quantitativamente e qualitativamente adeguate.

In tal senso l'attività di riorganizzazione sarà necessariamente focalizzata, da un lato, sul completamento della revisione delle sedi e delle modalità di erogazione dei servizi afferenti al Territorio, ma anche, dall'altro, sulla promozione di una maggiore integrazione orizzontale (approccio multidisciplinare e presa in carico globale del bisogno con superamento della logica prestazionale) e verticale (sviluppo di percorsi e di strumenti comunicativi che agevolino la continuità delle cure attraverso la interconnessione dei setting assistenziali territoriali con quelli ospedalieri).

L'attività, in tale ambito, sarà pertanto sviluppata secondo le seguenti direttrici fondamentali:

- Sviluppo delle forme associative complesse della Medicina Primaria mediante le quali migliorare sia la qualità e la continuità del percorso assistenziale, sia il livello di sensibilità e responsabilità della Medicina Generale rispetto a obiettivi di salute e appropriatezza nell'uso delle risorse. Più specificamente, l'Azienda intende perseguire tale obiettivo, contestualmente ad un processo di riorganizzazione dei presidi distrettuali (vedi punto successivo), attraverso la costituzione di AFT/UCCP, articolate in Centri Medici di riferimento e Case della Salute. Nel dettaglio, le assegnazioni dei Medici di Assistenza Primaria/ex continuità assistenziale e le nomine dei Medici Coordinatori delle AFT, recentemente avvenute, hanno di fatto portato al completamento dell'assetto organizzativo funzionale all'attivazione sul territorio provinciale delle stesse 9 AFT, individuate sulla base di alcuni criteri fondamentali quali:
 - rispetto delle caratteristiche geografiche;
 - presenza di aggregazioni istituzionali consolidate anche per altre tipologie di servizi;
 - rispetto, per quanto possibile, degli attuali ambiti di scelta;
 - importanza delle direttrici viarie e di trasporto pubblico;
 - tempi di percorrenza all'interno dell'AFT di circa 30 min.

L'avvio operativo delle Aggregazioni Funzionali Territoriali, costituirà a sua volta il presupposto per la realizzazione delle Unità Complesse di Cure Primarie (UCCP). Si prevede, in particolare, per ogni AFT, l'attivazione di una UCCP, quale Centro Medico di riferimento per l'erogazione integrata di prestazioni di assistenza territoriale, con possibilità di attivazione di Centri Medici secondari in presenza di particolari caratteristiche geografiche, demografiche, logistiche.

Sia per le UCCP che per i Centri Medici di riferimento di AFT si prevedono le seguenti caratteristiche organizzative minime:

- presenza di Medici Assistenza Primaria (MMG in associazione strutturata + PLS);
- Continuità Assistenziale h16/h24;
- Medicina di Iniziativa (CCM) per tutta la popolazione di riferimento di AFT;
- integrazione, laddove possibile, con attività distrettuali, specialistiche e diagnostiche.

Entro il biennio 2014-15 è inoltre prevista l'implementazione sul territorio provinciale del modello assistenziale "Casa della Salute" mediante l'attivazione di n.8 presidi.

Pur con alcune specificità connesse alla tipologia delle singole strutture, ai relativi spazi e agli operatori coinvolti, la realizzazione di tutte le singole progettualità porterà a risultati coerenti e attuativi di quanto previsto dal modello "Casa della salute", essendo volta a realizzare riferimenti territoriali in grado di assicurare risposte assistenziali qualificate, integrate ed appropriate ai bisogni di salute, evitando il ricorso improprio del cittadino alle strutture ospedaliere.

In dettaglio le 8 "Case della Salute" saranno così localizzate:

Zona Distretto	Strutture
AmiataVal d'Orcia	a. Abbadia SS b. Montalcino
Valdichiana	a. Montepulciano b. Sinalunga
Alta Valdelsa	a. Poggibonsi b. Colle Val d'Elsa
Senese	a. Siena città b. Siena Fontebecci

- Riassetto presidi distrettuali : come sopra accennato nel corso del 2014 verrà avviato il riassetto organizzativo delle Cure Primarie secondo gli indirizzi delle DGRT 1235/2012 e DGRT 47/2013 frutto di un importante lavoro di analisi e revisione della distribuzione nell'offerta dei servizi e delle relative sedi di erogazione con l'obiettivo di renderla più efficiente e rispondente agli effettivi bisogni di salute della popolazione.

Tale analisi ha portato ad evidenziare un livello di organizzazione non sempre integrato e coerente, sia all'interno di ogni Zona che tra le singole Zone Distretto, e conseguentemente la necessità di una rimodulazione dell'offerta sanitaria in grado di migliorare i servizi sotto il profilo della qualità e della pertinenza. Infatti, a fronte di un territorio caratterizzato da: estensione considerevole, bassa intensità di popolazione, alta prevalenza di soggetti anziani ed elevato indice di vecchiaia, problemi inerenti la viabilità, sul fronte dei servizi sono state evidenziate: elevata parcellizzazione, disomogeneità nella distribuzione, differenze nei livelli di erogazione, scarsa frequenza di accesso presso alcune sedi, frammentazione delle attività amministrative.

Sono stati individuati quali obiettivi fondanti del nuovo modello territoriale:

- garanzia di appropriatezza quali-quantitativa nell'erogazione dei servizi in relazione all'estensione geografica ed alle caratteristiche orografiche, demografiche e sanitarie della popolazione che insiste sul territorio considerato;
- superamento delle compartimentazioni zonali in favore di una strutturazione in rete dei servizi; dimensionamento dell'offerta di servizi territoriali sulla base di criteri omogenei tarati sul reale fabbisogno, con realizzazione del migliore equilibrio possibile tra bisogni e aspettative dei cittadini ed effettiva sostenibilità a livello di politica sanitaria locale.

Nella definizione del nuovo modello territoriale si è pertanto proceduto a classificare i punti di erogazione secondo tre livelli in base alla complessità di servizi offerti e la frequenza di accesso. Per ciascuna tipologia è stato inoltre stabilito un criterio di distribuzione sul territorio (vedi schema seguente)

Livello di classificazione	Tipologia di servizi	Parametri di distribuzione sul territorio
primo livello (base)	servizi a minor complessità e maggior frequenza di accesso	1 punto di erogazione per Comune
secondo livello (intermedio)	Servizi garantiti dal livello base + attività amministrativa specialistica non complessa	1 punto di erogazione di riferimento ogni 30.000 non abitanti o ogni 250 kmq
terzo livello (completo)	Intera offerta di servizi territoriali	1 punto di erogazione per ogni Zona/Distretto

Livelli di Assistenza Territoriale e relative prestazioni	
BASE	Prelievi Attività infermieristica di base domiciliare Proiezioni consultoriali
INTERMEDIO	Prelievi Attività infermieristica domiciliare Proiezioni consultoriali Attività Amministrativa di sportello Specialistica ambulatoriale non complessa (cardiologia, oculistica, SMA/SMA, Riabilit. ambulat., ...)
COMPLETO	Prelievi Attività infermieristica ambulatoriale e domiciliare Consultorio principale Attività amministrativa di sportello Specialistica ambulatoriale completa Diagnostica Medicina Legale Assistenza farmaceutica integrativa Erogazione presidi sanitari SERT Riabilitazione Residenziale

- Sviluppo di strumenti per la continuità assistenziale e la presa in carico globale del cittadino: nel più generale contesto di valorizzazione delle attività territoriali e di sviluppo dell'associazionismo complesso della Medicina Primaria, continuerà il presidio dei bisogni correlati alla cronicità attraverso la gestione proattiva degli stessi, perseguita mediante l'ulteriore sviluppo della Sanità di Iniziativa, l'estensione del modello Chronic Care Model e la revisione dei PDTA aziendali nell'ottica di garantire una presa in carico sempre più integrata e globale del cittadino, ai sensi di quanto previsto nella DGRT 1235/2012. In linea con quanto già esposto, e parallelamente alle azioni di riorganizzazione sul fronte ospedaliero e distrettuale, nel corso del 2014 proseguirà l'impegno aziendale nello sviluppo dei setting assistenziali di cure intermedie al fine di adeguare l'offerta al fabbisogno della popolazione e di evitare il ricorso improprio alle strutture di ricovero ospedaliero, sempre più organizzate per garantire prestazioni connesse alle acuzie. In particolare, si prevede il completamento del progetto di attivazione di 44 p.l. di cure intermedie sul territorio provinciale.

A complemento e supporto delle azioni di riorganizzazione in ambito territoriale ed ospedaliero, si prevede il potenziamento dell'assistenza domiciliare e l'implementazione di strumenti finalizzati a migliorare il percorso di cura del cittadino sotto il profilo della continuità e quindi della qualità complessiva quali in dettaglio:

- Costituzione dell'*Agenzia per la continuità assistenziale ospedale-territorio (A.C.O.T.)*. In risposta alla attuale situazione della Azienda USL7, caratterizzata da uno scarso collegamento tra ospedale e territorio, sia in ammissione che dimissione, da una disomogeneità nei criteri di accesso e funzionamento del modello Day-Service, e da criticità connesse all'attività del PUA, è in ipotesi l'attivazione di un unico punto provinciale di presa in carico del bisogno di assistenza in ingresso e in uscita dall'ospedale al fine di garantire omogeneità e continuità dei percorsi di presa in carico sia come tipologia che come tempi di attivazione. Sostanzialmente si prevede di superare, i PUA Zonali in favore di una struttura unitaria che si occupi del passaggio da ospedale a territorio e viceversa personale infermieristico, medico e amministrativo che al momento delle dimissioni e ammissioni curi il percorso assistenziale complessivo.

La A.C.O.T. si avvarrà in ospedale del Visual Hospital Manager e sul territorio e dei servizi territoriali più appropriati per la presa in carico. La figura del Visual Hospital Manager (VHM) si occupa della valutazione sistematica dei pazienti ricoverati e stabilizzati e attiva i percorsi extraospedalieri più appropriati rispetto ai bisogni evidenziati con la finalità di rispondere tempestivamente ai bisogni dell'assistito e predisporre il setting assistenziale più idoneo prima della dimissione.

Questa struttura dovrebbe essere localizzata all'interno dell'ospedale e divenire un centro di riferimento per il governo della complessità.

- a. Avvio operativo dei *codici di priorità* e del *quesito diagnostico* per le visite specialistiche e indagini strumentali che consentirà auspicabilmente di conseguire una maggiore appropriatezza e dunque miglioramenti nelle liste di attesa.
- b. Passaggio all'*e-prescription* che interesserà nel corso dell'anno tutte le prescrizioni farmaceutiche e specialistiche effettuate da personale medico dipendente e convenzionato, insieme al progressivo raggiungimento di un pieno utilizzo del FSE, costituiranno importanti strumenti a favore di un più agevole e puntuale monitoraggio sull'appropriatezza prescrittiva nonché di continuità assistenziale a vantaggio del cittadino.
- c. Incremento della *distribuzione diretta* dei farmaci. Saranno consolidate ed ampliate le iniziative inerenti la distribuzione diretta dei farmaci già in essere sia presso le strutture aziendali che presso le farmacie pubbliche convenzionate (accordo per consegna farmaci a brevetto scaduto a pazienti cronici). Inoltre nel 2014 sarà pienamente operativo il progetto, avviato alla fine del 2013, di consegna a domicilio di farmaci a pazienti cronici (RSA, ADI, ADOI, ADP) con maggiori necessità farmacologiche e quindi con più alta spesa economica, rendendo sempre più di riferimento il prontuario farmaceutico di Area Vasta che favorisce l'utilizzo di farmaci generici rispetto ai farmaci "*brand*". Attraverso la verifica (U.O.C. Farmaceutica Aziendale) del piano di trattamento redatto dai Medici Prescrittori, tale progetto consente inoltre la rilevazione di eventuali inappropriately prescrittive realizzando di fatto una presa in carico globale del paziente.

Riorganizzazione rete emergenza/urgenza

Nel 2014 l'Azienda, in linea con le indicazioni della Regione Toscana in collaborazione con le altre Aziende di Area Vasta sarà inoltre impegnata nella riorganizzazione della *rete dell'emergenza urgenza* che prevede la realizzazione di centrali operative 118 di Area Vasta, la rimodulazione della rete dei Punti di Emergenza Territoriale, la standardizzazione del servizio regionale di elisoccorso. Con tale riorganizzazione l'Azienda si pone l'obiettivo di migliorare i livelli di servizi attuali assicurando maggiore sicurezza nella gestione delle chiamate e dell'intervento e di perseguire l'integrazione tra i servizi ospedalieri e territoriali creando una sinergia tra i diversi professionisti e gli altri elementi che compongono il sistema. Il nuovo modello organizzativo dovrà prevedere la riqualificazione della rete del volontariato, la riqualificazione di postazioni di emergenza sanitaria territoriale oltre che un maggiore utilizzo dell'auto medicalizzata come risposta territoriale in grado di vicariare più punti PET. Nel ridefinire il nuovo modello l'Azienda sarà attenta a valutare aspetti e correttivi in considerazione delle particolarità della provincia per quanto riguarda la popolazione residente, la presenza di aree montane, distanza chilometrica tra i diversi presidi ospedalieri, la particolare viabilità ed i relativi tempi di percorrenza.

Assistenza Ospedaliera

Nel 2014 continuerà il perseguimento dell'obiettivo aziendale di razionalizzazione e miglioramento dell'efficienza di funzionamento della rete ospedaliera secondo gli indirizzi definiti dalla DGRT 1235/2012.

Oltre alla riconversione di 18 unità di p.l. per acuti in posti letto di cure intermedie/bassa complessità assistenziale, risultato della riorganizzazione del Presidio Ospedaliero Aziendale, ed in particolare dello Stabilimento Ospedaliero di Abbadia S.S., saranno oggetto di implementazione le altre azioni previste nel *progetto integrato USL7-AOUS sulla riorganizzazione dell'offerta ospedaliera*, già condivise a livello di Area Vasta. Tali azioni sono finalizzate al raggiungimento dei specifici obiettivi definiti a livello regionale, sulla scorta delle direttive emesse sul tema a livello nazionale, di seguito sintetizzati:

- Recupero di efficienza dei posti letto con tasso di occupazione $\geq 85\%$;
- Incremento dei livelli di appropriatezza;
- Ottimizzazione dei processi intraospedalieri ed ospedale-territorio;
- Potenziamento della rete ospedaliera "gestita", con la riconduzione delle attività altamente specialistiche verso le Aziende Ospedaliere Universitarie e delle attività ospedaliere di 1° livello prevalentemente verso i Presidi Ospedalieri delle Aziende Sanitarie Territoriali

In merito a quest'ultimo punto, sarà data piena attuazione a progettualità sviluppate secondo il modello *focused hospitals/focused team* che renderà possibile un utilizzo più appropriato delle sale operatorie e dei reparti di degenza, attraverso la segmentazione del bisogno chirurgico e la specializzazione per percorsi chirurgici ad alto volume e ad alta standardizzazione.

Si prevede in particolare di "espertizzare" il personale aziendale di oculistica specializzandolo su interventi di cataratta. Si ipotizza a tal proposito una convenzione con equipe medica altamente specializzata su tale tipologia di intervento che operi presso lo stabilimento ospedaliero di Abbadia San Salvatore con l'intento di trasferire le competenze specialistiche ai nostri professionisti (*focused hospital*). Su Nottola, oltre alla chirurgia della cataratta, sarà implementata la restante chirurgia oculistica.

Inoltre, nell'ambito della riorganizzazione dell'attività di Ortopedia dello Stabilimento Ospedaliero della Valdichiana Senese si prevede la costituzione di un'equipe itinerante di professionisti disponibile per l'effettuazione di prestazioni in DH (artroscopie e altro) e ambulatoriali su Abbadia SS. Il progetto ortopedia su Nottola prevede altresì la ricollocazione delle patologie ortopediche urgenti presso le Scotte e l'Ospedale di Campostaggia, ad eccezione delle fratture di femore che devono essere operate entro le 48 ore.

La disponibilità di sala operatoria di Nottola sarà quindi destinata, oltre che all'abbattimento delle liste di attesa, anche al recupero delle fughe favorendo l'attrazione fuori regione della chirurgia protesica. A tal fine l'attività sarà supportata da un aumento dell'attività ambulatoriale su Nottola che sarà svolta indistintamente da medici ortopedici di Nottola, Campostaggia, Azienda Ospedaliera Universitaria Senese.

Riguardo agli interventi di mastectomia, data la diversa numerosità di interventi tra i due stabilimenti ospedalieri di Campostaggia e Nottola per ottimizzare le risorse e incrementare l'efficienza, si prevede la creazione di un *focused team* che intervenga sia sullo stabilimento ospedaliero di Campostaggia che su quello di Nottola.

In un analogo contesto di efficientamento si colloca la *riorganizzazione dei punti nascita*.

Il progetto prevede di riportare i parti di donne residenti in Amiata e Montalcino (che attualmente invece gravitano su Siena) verso lo stabilimento di Nottola, sia attraverso la diffusione e valorizzazione, durante il percorso nascita, delle conoscenze relative alle capacità della struttura (partecipazione degli operatori del materno-infantile di Nottola al corso di preparazione al parto organizzato nei presidi consultoriali della Zona Amiata Val d'Orcia e organizzazione visite guidate delle future partorienti presso le divisioni di Ostetricia, Nido e Pediatria dello Stabilimento), sia anche una collaborazione tra ginecologi e ostetriche. Verranno inoltre attivati consultori comuni tra Amiata e Valdichiana.

Inoltre Nottola potrebbe divenire punto di attrazione per parte del territorio aretino, eventualmente implementando percorsi sul territorio del personale ostetrico sulla base di un'offerta propositiva da parte del materno-infantile di Nottola verso il territorio.

In particolare, per quanto riguarda il Punto nascita dello Stabilimento Ospedaliero di Nottola si prevede di:

- mantenere un'area di degenza pediatrica ed una patologia neonatale tenuto conto delle distanze da altri centri.
- dare attenzione prioritaria alle aree di confine con l'ASL 8 e con l'area Trasimeno della Regione Umbria (ASL 2/4° distretto)
- promuovere una concertazione di confine Toscana/Umbria al fine di razionalizzare (migliori risultati a costi minori) le prestazioni nel settore materno-infantile;
- potenziare e coordinare, nel territorio di confine, una rete ambulatoriale e/o consultoriale ostetrico-ginecologica e pediatrica.

Per quanto riguarda, invece il Punto nascita dello Stabilimento Ospedaliero di Campostaggia si prevede di :

- mantenere le competenze assistenziali di 2° livello, valorizzando la vicinanza con la Neonatologia di Siena ed i collegamenti con le patologie neonatali di Siena e di Nottola;
- implementare nelle Zone di confine una rete ambulatoriale e/o consultoriale ostetrico-ginecologica

Infine, si propongono quali azioni comuni per entrambi i Punti Nascita:

- ridefinire e valorizzare con l'AOUS la complementarietà delle prestazioni pediatriche e la continuità dei percorsi assistenziali (ricoveri e specialistica ambulatoriale);
- ipotizzare un network provinciale della patologia neonatale che valorizzi la qualità e la continuità delle collaborazioni tra i neonatologi e pediatri dell'area, finalizzandola a migliorare la qualità e la sostenibilità delle prestazioni ed a rappresentare un modello virtuoso di integrazione tra AOUS e ASL 7 ;
- consolidare i già elevati livelli assistenziali neonatali sia nel campo della patologia neonatale che nel campo della umanizzazione, dell'accoglienza e del rispetto della fisiologia ;
- istituire un gruppo di lavoro composto da responsabili dei 3 punti nascita, direttori dei due DACMI e direttori sanitari di AOUS e ASL 7 che abbia come primo compito quello di condividere un protocollo di intesa tra AOUS e ASL 7 dedicato al neonato critico;
- affidare alle risorse professionali della TIN di Siena la presidenza della Rete Neonatale Provinciale con competenze di profilo scientifico;
- Affidare alle risorse del Dipartimento Materno Infantile della Azienda USL 7 di Siena il coordinamento organizzativo delle Patologie Neonatali dei 3 punti nascita che preveda:
 - a) percorsi formativi comuni a tutti gli operatori della rete neonatale provinciale
 - b) indicatori di outcome con relativo monitoraggio
 - c) attivazione del back transport neonatale

- d) attivazione del trasferimento in utero
- e) riconoscimento di competenze neonatali subintensive al punto nascita di Campostaggia e quindi possibile camera di espansione nei confronti della SUB di Siena in caso di sovraffollamento di quest'ultima in modo da garantire sempre una disponibilità ai casi di maggiore complessità che dovessero emergere nel territorio dell'Area vasta
- f) verifica qualità ed appropriatezza dei protocolli operativi e delle prestazioni dedicate alla patologia neonatale
- g) verifica appropriatezza risorse umane e tecnologiche assegnate per livello assistenziale erogato
- h) rilevazioni epidemiologiche provinciali

Il perseguimento dei suddetti obiettivi sarà supportato dalla organizzazione degli Stabilimenti Ospedalieri per letti funzionali basata su logiche dipartimentali e di percorso clinico per intensità di cura.

A tal proposito l'aspetto più innovativo della riorganizzazione riguarda il progetto relativo all'area destinata all'alta intensità, la cosiddetta *Area Critica*, che, pur essendo intesa come un'unica area per la presa in carico del paziente critico con elevato fabbisogno assistenziale, è di fatto composta da: Area Intensiva, Area Subintensiva e posti letto di High Care. Questi ultimi saranno destinati a categorie di pazienti non inquadrabili come «ordinari medi», ad esempio i pazienti fragili, i chirurgici ad alta necessità di stabilizzazione internistica, i post acuti, quelli con instabilità clinica elevata ma non tale da richiedere una terapia intensiva o sub-intensiva.

Si prevede la figura di un Coordinatore dell'Area Critica (che coincide ora con la figura del Responsabile del Presidio Ospedaliero Aziendale) che curerà il monitoraggio di tutto il processo assistenziale dall'accesso alla dimissione e sarà garante del rispetto dei criteri assunti dai responsabili organizzativi del percorso e della corretta applicazione delle procedure.

Il Coordinatore di area critica è affiancato da un infermiere individuato come Visual Hospital Manager che verificherà due-tre volte al giorno, in orario diurno, la disponibilità di posti letto in area critica e nelle degenze di media intensità di cura e, conoscendo le necessità reali e stimate del PS, le comunicherà ai responsabili clinici ai fini di liberare il/i posti letto ritenuti necessari nel breve e medio periodo attivando il Coordinatore di area per la soluzione delle situazioni di criticità organizzativa.

Nello specifico si prevede la seguente organizzazione:

a. Alta Intensità

Quest'area comprende n° 4 letti funzionali tipo A (intensiva) e n. 8 letti funzionali di tipo B (sub intensiva). Normalmente i letti A sono gestionalmente assegnati al Medico Anestesista Rianimatore mentre i letti B al Medico Cardiologo, ma in situazione di necessità i letti assegnati alla sub-intensiva possono essere usati per pazienti di livello intensivo e viceversa, basandosi sui criteri di appropriatezza definiti.

Ne consegue che la responsabilità gestionale del processo vada distinta:

- per quanto riguarda il processo rianimatorio (di norma letti A) è a carico del Direttore UO Anestesia e Rianimazione;
- per quanto riguarda il processo cardiologico (di norma letti B) è a carico del Direttore UO Cardiologia.

La responsabilità professionale della presa in carico del paziente, invece, è, nelle prime 24 ore, del medico di guardia o in servizio, successivamente il paziente viene preso in carico dal Medico/equipe tutor.

Il Medico/equipe tutor è individuato, per quanto riguarda il livello intensivo, in un anestesista rianimatore/cardiologo, mentre per quanto riguarda il livello sub-intensivo in un anestesista rianimatore, cardiologo o medico specialista internista e/o chirurgo. Il Medico/equipe tutor è nominato/assegnato dal Direttore UO afferente al setting assistenziale del paziente che viene attivato dal responsabile gestionale.

Per quanto riguarda i turni di guardia nell'alta intensità, questi sono svolti dagli anestesisti rianimatori e cardiologi nelle 24 ore. Nei casi eccezionali di assenza del rianimatore o del cardiologo per emergenze interne allo stabilimento, per le quali l'urgenza dell'intervento non renda possibile attendere l'arrivo del reperibile in turno, il rianimatore o il cardiologo è tenuto a garantire la continuità assistenziale per il tempo strettamente necessario all'arrivo del medico reperibile e nei limiti delle proprie competenze specifiche.

b. High Care

Quest'area comprende n° 6 letti dotati di telemetria collegata all'area critica con 3 apparecchi di ventilazione non invasiva. I letti sono gestionalmente assegnati al Medico Internista.

La responsabilità gestionale del processo è, quindi, in carico al Direttore dell'UO Medicina.

La responsabilità professionale della presa in carico del paziente, invece, è, nelle prime 24 ore, del medico di guardia o in servizio, successivamente il paziente viene preso in carico dal Medico/equipe tutor. Il Medico/equipe tutor è nominato/assegnato dal Direttore UO afferente al setting assistenziale del paziente attivato dal responsabile gestionale.

Infine, grande attenzione in ambito ospedaliero verrà posta al miglioramento organizzativo dell'attività ambulatoriale diurna con l'obiettivo della riduzione dei costi di produzione mediante l'eliminazione delle ridondanze e delle inappropriatezze, riportando l'esigenza del ricovero solo a quei casi di stretta indispensabilità, privilegiando nel contempo il ricorso al day-hospital, al day-service ed alle prestazioni ambulatoriali.

Altri interventi

Un altro fronte di erogazione che, ai sensi degli indirizzi regionali contenuti nella DGRT 1235/2012, impegnerà l'Azienda in importanti azioni di riordino finalizzate al miglioramento di qualità ed efficienza riguardano il *Dipartimento di Prevenzione*, oggetto di un ampio progetto di semplificazione organizzativa.

Riguardo alla Farmaceutica, l'Azienda dovrà porre anche nel corso del 2014, come già negli anni passati, molta attenzione al rispetto degli obiettivi regionali di riduzione della spesa. Sarà oggetto di particolare impegno il monitoraggio dell'appropriatezza prescrittiva grazie soprattutto agli specifici obiettivi definiti e condivisi nell'ambito dell'Accordo Integrativo Aziendale con la Medicina Generale e all'adozione di percorsi prescrittivi condivisi tra specialisti USL7 e AOUS relativi in particolare a categorie terapeutiche ad alto impatto di consumo e di spesa.

E' importante sottolineare che si continua, per tutto il triennio 2014-2016, a puntare anche su una riduzione della mobilità passiva grazie a tutti gli interventi di razionalizzazione sopra descritti, se pur nel Bilancio di Previsione la Regione Toscana ha comunicato di inserire gli importi della mobilità ufficiali comunicati per il Bilancio 2012. Con successiva comunicazione saranno date indicazioni su eventuali variazioni rispetto a quanto già in essere in relazione ai tetti da utilizzare e a quali flussi/DRG da considerarsi al di fuori di tali tetti.

Relativamente alla gestione del personale dipendente, nel corso del 2014, verrà portata avanti la politica di efficientamento dell'utilizzo delle risorse e di riorganizzazione operativa in grado di portare ad una progressiva diminuzione dei costi per il riallineamento ai parametri finanziari previsti.

Nel corso dell'anno verrà avviata la rivisitazione dei processi operativi secondo la metodologia LEAN anche attraverso la partecipazione a progetti condivisi con l'Azienda Ospedaliera Universitaria Senese e l'introduzione di nuove figure professionali quale quella dell'Ingegnere gestionale.

Sarà inoltre posta enfasi alla valorizzazione delle risorse umane principalmente attraverso azioni per il miglioramento della comunicazione interna, una più precisa definizione delle competenze ed il miglioramento dei processi di valutazione che assieme alla definizione di percorsi di coerenza dovranno condurre a percorsi di premialità per le professionalità presenti in Azienda.

Il bilancio preventivo economico dell'anno 2014 è stato redatto tenuto conto degli ambiti di intervento sopra evidenziati.

Il Direttore Generale
Dr. Nicolò Pestelli